

ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA SPIŠSKÁ NOVÁ VES ZA ROK 2018

Predkladá: Ing. Pavol Bečarik, primátor mesta

Spracoval: Ing. Iveta Topoliová, vedúca finančného oddelenia

V Spišskej Novej Vsi 14. 3. 2019

Návrh záverečného účtu:

- zverejnený na úradnej tabuli mesta dňa 8. 4. 2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli dňa 8. 4. 2019
- zverejnený na webovom sídle mesta dňa 8. 4. 2019

Záverečný účet schválený MsZ dňa, uznesením č.

Obsah:

A.	Rozpočet mesta za rok 2018	3
B.	Plnenie rozpočtu za rok 2018	4
B.1	Bežné príjmy	4
B.1.1	<i>Daňové príjmy</i>	4
B.1.2	<i>Nedaňové príjmy</i>	7
B.1.3	<i>Granty a transfery</i>	10
B.1.4	<i>Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou</i>	12
B.2	Kapitálové príjmy	14
B.3	Príjmové finančné operácie	15
B.4	Bežné výdavky	19
B.4.1	<i>Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie</i>	20
B.4.2	<i>Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie</i>	25
B.5	Kapitálové výdavky	27
B.5.1	<i>Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie a akcií</i>	27
B.6	Výdavkové finančné operácie	29
C.	Výsledok hospodárenia za rok 2018 a jeho usporiadanie	31
D.	Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov za rok 2018	35
E.	Finančné usporiadanie vzťahov za rok 2018	37
E.1	Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám	37
E.2	Finančné usporiadanie voči príspevkovým organizáciám	40
E.3	Finančné usporiadanie voči ŠR	42
E.4	Finančné usporiadanie s obchodnými spoločnosťami mesta, s PO a FO – podnikateľmi	42
F.	Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2018	45
F.1	Stav pohľadávok k 31. 12. 2018	47
F.2	Stav záväzkov k 31. 12. 2018	49
G.	Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2018	49
H.	Informácia o nákladoch a výnosoch k 31. 12. 2018	51

Prílohy:

Rozbor hospodárenia škôl a školských zariadení za rok 2018
Rozbor hospodárenia Domova dôchodcov Brezová ul. za rok 2018
Rozbor hospodárenia Mestského kultúrneho centra za rok 2018
Rozbor hospodárenia Zoologickej záhrady za rok 2018
Rozbor hospodárenia Správy telovýchovných zariadení za rok 2018
Plnenie investičného plánu Emkobel, a. s. 2018
Hodnotiaca správa za rok 2018

A. ROZPOČET MESTA NA ROK 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia bol rozpočet mesta na rok 2018.

Mesto zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet schválilo mestské zastupiteľstvo dňa 15. 12. 2017 uznesením č. 390/2017 ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. V priebehu roka boli schválené tri zmeny.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 19. 04. 2018 č. uznesenia 426/2018
- druhá zmena schválená dňa 19. 07. 2018 č. uznesenia 473/2018
- tretia zmena schválená dňa 29. 11. 2018 č. uznesenia 541/2018

Schválený rozpočet a prehľad zmien v roku 2018

Štruktúra rozpočtu	Schválený rozpočet rok 2018 v €	Zmeny rozpočtu v €				Upravený rozpočet rok 2018 v €
		1. zmena	2. zmena	3. zmena	ŠR, EÚ	
Bežné príjmy	29 789 600	378 685	40 209	57 955	677 120	30 943 569
Bežné výdavky	28 799 860	484 052	40 455	46 615	753 149	30 124 131
Hospodárenie bežného rozpočtu	989 740	-105 367	-246	11 340	-76 029	819 438
Kapitálové príjmy	255 000	269 850	-75 913	81 535	90 553	621 025
Kapitálové výdavky	1 266 000	949 119	-73 639	-26 825	90 553	2 205 208
Hospodárenie kapitálového rozpočtu	-1 011 000	-679 269	-2 274	108 360	0	-1 584 183
Príjmové finančné operácie	742 000	784 836	-14 480	-119 700	76 029	1 468 685
Výdavkové finančné operácie	720 740	200	-17 000	0	0	703 940
Výsledok finančných operácií	21 260	784 636	2 520	-119 700	76 029	764 745
Celkom príjmy	30 786 600	1 433 371	-50 184	19 790	843 702	33 033 279
Celkom výdavky	30 786 600	1 433 371	-50 184	19 790	843 702	33 033 279

Plánovaný prebytok bežného rozpočtu mesta činil 989 740 Eur, plánovaný schodok kapitálového rozpočtu predstavoval čiastku 1 011 000 Eur. Finančné operácie boli plánované prebytkové v sume 21 260 Eur. V priebehu roka schválili poslanci MsZ tri zmeny. Po 31. 8. 2018 boli v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. § 14, ods. 3 o rozpočtových pravidlách ÚS vykonané rozpočtové opatrenia, ktoré nezvýšili schodok rozpočtu. V priebehu roka 2018 sa rozpočet upravil aj rozpočtovými opatreniami – presunmi, ktoré schválil primátor mesta v zmysle Zásad o hospodárení s finančnými prostriedkami mesta Spišská Nová Ves č. 1/2012. Celkom bolo vykonaných 207 rozpočtových opatrení (presunov medzi rozpočtovými položkami) na strane výdavkov a 153 rozpočtových opatrení (navýšenia z prostriedkov ŠR a EÚ) na strane príjmov aj výdavkov. Evidencia všetkých rozpočtových opatrení je na finančnom oddelení MsÚ. K 31. 12. 2018 dosiahol upravený rozpočet objem 33 033 279 Eur. Bežný rozpočet bol po zmenách prebytkový, s prebytkom vo výške 819 438 Eur. Kapitálový rozpočet schodkový, so schodkom vo výške 1 584 183 Eur. Saldo finančných operácií predstavovalo sumu 764 745 Eur. Schodok kapitálového rozpočtu mal plánované krytie z prebytku bežného rozpočtu a z finančných operácií.

B. PLNENIE ROZPOČTU ZA ROK 2018

B.1 BEŽNÉ PRÍJMY

Plnenie bežných príjmov

Plnenie bežných príjmov v roku 2018 v Eur

Bežné príjmy	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutočné plnenie 2018	% plnenia bežných príjmov
Rozpočtové organizácie	2 247 050	2 382 780	2 196 616,30	92,19
Mesto Spišská Nová Ves	27 542 550	28 560 789	28 935 994,98	101,31
S p o l u :	29 789 600	30 943 569	31 132 611,28	100,61

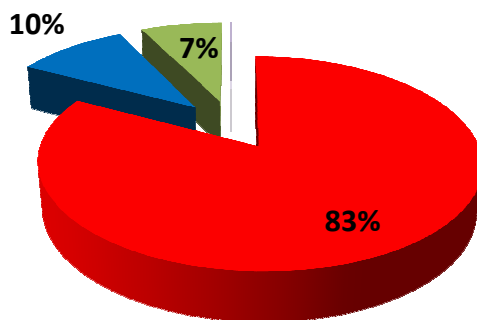
Bežné príjmy mesta, spolu s príjmami rozpočtových organizácií, tvoria 93,8 % všetkých príjmov vrátane finančných operácií. Plánovaný objem bežných príjmov bol prekročený o 189 tis. Eur.

B.1.1 Daňové príjmy

Podiel daňových príjmov na bežných príjmoch mesta, bez príjmov rozpočtových organizácií, v jednotlivých rokoch:

Rok 2013	52,2 %	Rok 2016	57,2 %
Rok 2014	52,8 %	Rok 2017	57,9 %
Rok 2015	54,5 %	Rok 2018	59,4 %

Graf znázorňuje percentuálny podiel jednotlivých druhov daní na celkovom objeme daňových príjmov mesta dosiahnutých v roku 2018.



■ výnos dane z príjmov ■ dane z nehnuteľností ■ dane za špecifické služby

Daňové príjmy roku 2018 boli oproti roku 2017 vyššie o 1 421 tis. Eur, dôvodom boli vyššie podielové dane, ktoré boli poukávané mestu zo ŠR. Príjem z daní z nehnuteľností sa znížil o 23 tis. Eur, za špecifické služby o 1 tis. Eur. Upravený rozpočet 16 780 708 Eur bol splnený na viac ako 102,4 %, k 31. 12. 2018 dosiahol objem 17 195 360,19 Eur.

Plnenie daňových príjmov v roku 2018 v Eur

Druh daňových príjmov	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutočné plnenie 2018	% plnenia daňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch*
1. výnos dane z príjmov FO	13 665 800	13 802 458	14 235 664,73	103,14	49,20
2. dane z nehnuteľností	1 716 000	1 725 000	1 715 218,16	99,43	5,93
3. dane za špecifické služby	1 251 100	1 251 100	1 242 352,89	99,30	4,29
4. dane ostatné	2 150	2 150	2 124,41	98,81	0,01
S p o l u :	16 635 050	16 780 708	17 195 360,19	102,47	59,43

*podiel na celkových príjmoch mesta bez rozpočtových organizácií

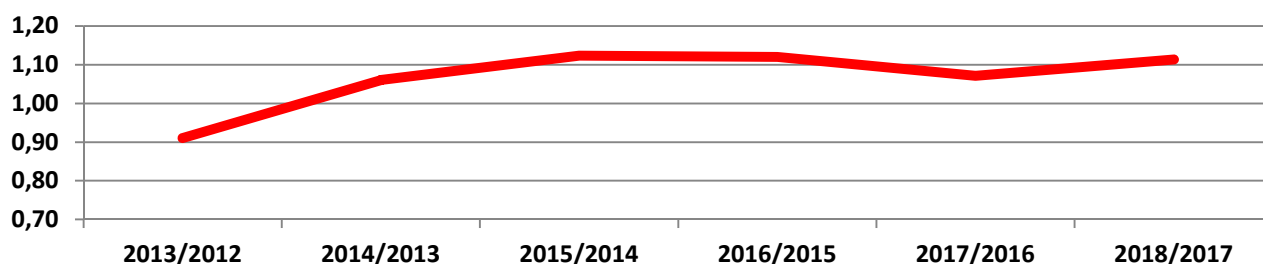
1. Výnos dane z príjmov

Výnos podielovej dane za roky 2013 až 2018

Rok	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Výnos podielovej dane	8 921 371	9 500 274	10 666 442	11 947 268	12 792 024	14 235 665
Počet obyvateľov	36 680	36 559	36 415	36 277	36 111	36 185
Výnos na obyvateľa v Eur	243,22	259,86	292,91	329,33	354,24	393,41

Príjem z podielu na dani z príjmov FO bol v roku 2018 vyšší oproti roku 2017 o 1 444 tis. Eur. Upravený rozpočet 13 802 458 Eur bol prekročený o 3 %. Skutočný príjem 14 235 665 Eur je vrátane doplatku za rok 2017 (126 859 Eur). Z celkových daňových príjmov mesta tvorí podielová daň 83 %.

Tempo rastu príjmov z podielovej dane za roky 2013 až 2018



Rast príjmov z podielovej dane v rokoch 2014 a 2015, kedy medziročný nárast dosiahol 12 %, sa v roku 2017 zmiernil (7 %). Rok 2018 bol priaznivejší, oproti predchádzajúcemu roku nárast predstavoval 11 %.

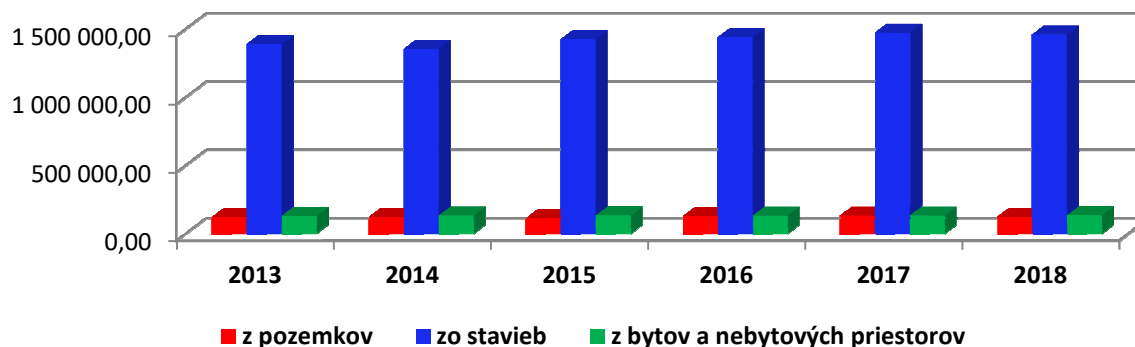
2. Dane z majetku – z nehnuteľností

Daň z nehnuteľností je tvorená daňou z pozemkov, stavieb a bytov a nebytových priestorov. Ani v roku 2018 sa sadzby dane pre FO a PO nemenili. Z rozpočtovaných 1 725 000 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 vo výške 1 715 218,16 Eur, čo predstavuje plnenie na 99,43 % upraveného rozpočtu. Výber dane z nehnuteľností z bytov je stabilný, výber dane z pozemkov sa znížil o 9 tis. Eur, zo stavieb zníženie činilo 15 tis. Eur. Celkové zníženie oproti predchádzajúcemu roku je 23 tis. Eur.

Plnenie príjmov z daní z majetku podľa jednotlivých druhov za roky 2013 až 2018

Druh dane z nehnuteľnosti	Skutočné plnenie v €					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
z pozemkov	120 781,85	122 043,71	112 627,08	128 020,82	132 514,29	123 109,40
zo stavieb	1 389 468,44	1 352 663,05	1 423 893,86	1 439 937,51	1 473 549,41	1 458 393,91
z bytov a nebytových priestorov	130 759,33	132 974,28	133 375,59	132 255,45	132 522,87	133 714,85
S p o l u :	1 641 009,62	1 607 681,04	1 669 896,53	1 700 213,78	1 738 586,57	1 715 218,16

Vývoj príjmu dane z nehnuteľností



Na obyvateľa mesta pripadá v priemere ročná daň z nehnuteľností v sume 47,40 Eur. Z celkových daňových príjmov mesta tvorí daň z nehnuteľností 10 %.

3. Dane za špecifické služby

Plnenie príjmov z dane za špecifické služby v rokoch 2013 až 2018 v Eur

Druh špecifickej dane	Skutočné plnenie v €					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
za psa	46 819,72	44 729,02	44 393,92	40 420,30	38 587,83	37 244,19
za predajné automaty	1 361,65	974,99	1 886,72	1 407,70	1 170,75	1 224,98
za ubytovanie	14 733,20	14 957,20	17 319,20	21 145,60	25 156,20	26 422,20
za užívanie VP	177 897,29	164 714,25	180 372,22	178 429,70	184 269,21	181 333,81
za komunálny odpad	796 774,95	805 446,08	784 342,11	775 685,75	792 214,05	778 434,15
za uloženie odpadu	238 071,92	260 711,04	243 118,26	287 150,50	194 662,79	211 093,71
za drobný stavebný odpad	0,00	0,00	0,00	5 384,25	4 991,70	6 599,85
za dobývací priestor	3 264,58	2 655,51	2 655,51	2 124,41	2 124,41	2 124,41
za zrušené dane	121,48	404,52	149,30	1 185,18	97,95	0,00
S p o l u :	1 279 044,79	1 294 592,61	1 274 237,24	1 312 933,39	1 243 274,89	1 244 477,30

VP – verejné priestranstvo

V roku 2018 dosiahol príjem z daní za špecifické služby – miestne dane 1 244 477,30 Eur, čo je mierne zvýšenie oproti roku 2017. Zvýšil sa príjem z dane za ubytovanie o 1,3 tis. Eur, za uloženie odpadu o 16,4 tis. Eur. Za užívanie verejného priestranstva bol príjem dane 181 333,81 Eur v tomto zložení:

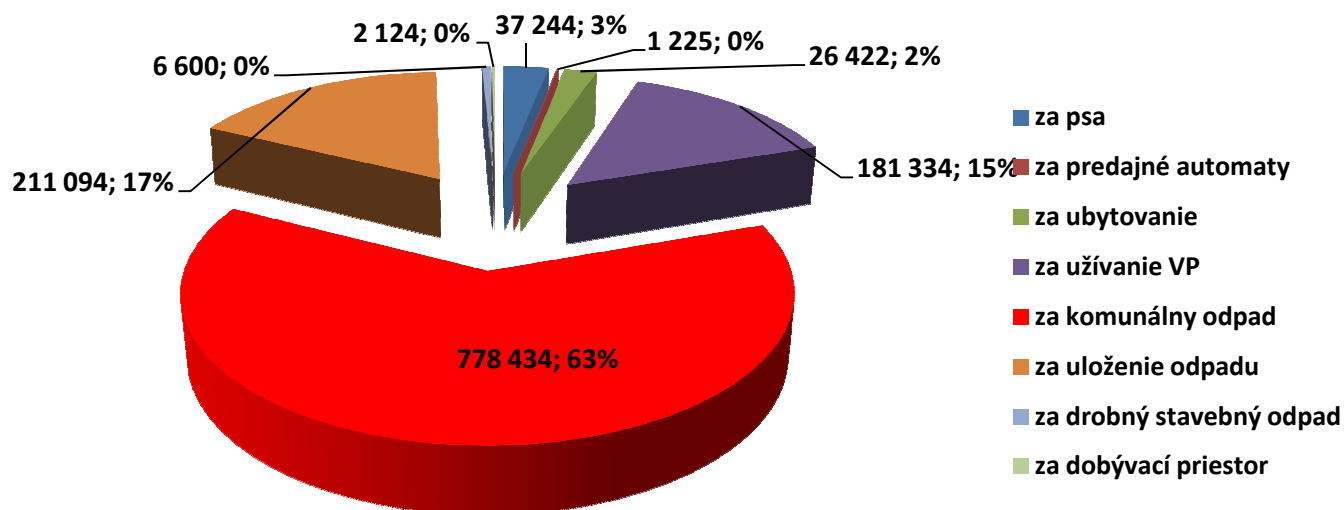
- užívanie VP trhovisko 8 174,71 Eur
- užívanie VP Spišský a Vianočný trh 147 365,10 Eur
- užívanie VP parkovanie stále 14 176,73 Eur

- užívanie VP ostatné (v tom terasy) 11 617,27 Eur

Daň za stále parkovanie zahŕňa parkovanie taxi služieb a platené trvalé parkovanie na jednotlivých sídliskách pre občanov ŤZP. Na základe rozhodnutia o trvalom parkovaní bola v roku 2018 vyrubená daň 141 daňovníkom – držiteľom preukazu ŤZP a 11 daňovníkom prevádzkujúcim taxi službu.

Ostatné dane tvoria nevýznamnú časť bežných príjmov mesta.

Podiel jednotlivých miestnych daní v roku 2018 na celkovom objeme týchto daní znázorňuje nasledujúci graf.



Upravený rozpočet príjmov z daní za špecifické služby 1 251 100 Eur bol splnený na 99,3 %. Obyvatel' mesta zaplatil v roku 2018 miestne dane vo výške zhruba 34 Eur, tak ako v roku 2017. Z celkových daňových príjmov tvoria miestne dane 7 %.

B.1.2 Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy v roku 2018	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutočné plnenie 2018	% plnenia nedaňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch v % *
dividendy a odvod zo zisku	125 000	125 000	24 921,60	19,94	0,09
príjmy z vlastníctva - prenájom	1 255 156	1 298 330	1 320 445,41	101,70	4,56
administrat. poplatky - správne poplatky	92 350	94 805	114 181,50	120,44	0,39
pokuty, penále a iné sankcie	20 000	21 500	23 276,90	108,26	0,08
poplatky a platby za predaj služieb	858 249	854 051	852 743,66	99,85	2,95
znečistenie ovzdušia	10 000	10 610	11 236,80	105,91	0,04
úroky z vkladov a term. vkladov	7 300	7 300	6 283,37	86,07	0,02
iné nedaňové príjmy	130 000	156 120	228 394,30	146,29	0,79
Spolu:	2 498 055	2 567 716	2 581 483,54	100,54	8,92

* bežné príjmy mesta bez príjmov RO

Do nedaňových príjmov patria príjmy z vlastníctva majetku, z dividend, administratívnych poplatkov, poplatkov za znečistenie ovzdušia a z prenájomov. Neobsahujú príjmy z predaja majetku, ktoré sa radia

do kapitálových príjmov. Upravený rozpočet tohto príjmu bol splnený na viac ako 100 %. Oproti roku 2017 sa nedaňové príjmy znížili o necelých 74 tis. Eur. Nižší bol príjem z nájmov, správnych poplatkov, z podielov na zisku obchodných spoločností a iných nedaňových príjmov.

Prehľad dosiahnutých nedaňových príjmov od roku 2013 poskytuje tabuľka.

Druh nedaňového príjmu	Skutočné plnenie					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1. dividendy a odvod zo zisku	125 040,00	24 160,00	25 040,00	32 480,00	33 600,00	24 921,60
2. príjmy z vlastníctva - prenájom	1 904 954,71	1 908 311,33	1 553 640,22	1 439 092,59	1 330 822,82	1 320 445,41
3. administrat. poplatky - správne poplatky	161 877,53	132 690,50	130 866,00	137 705,00	143 538,50	114 181,50
4. pokuty, penále a iné sankcie	36 281,51	24 421,52	27 544,47	26 658,20	25 929,52	23 276,90
5. poplatky a platby za predaj služieb	788 949,53	811 452,78	841 883,26	808 257,40	852 743,66	886 223,65
6. znečistenie ovzdušia	9 756,70	10 279,30	10 000,30	10 187,70	10 780,40	11 236,80
7. úroky z vkladov a term. vkladov	3 711,17	6 411,40	10 634,75	9 867,80	8 008,44	6 283,37
8. iné nedaňové príjmy	232 342,94	208 677,43	248 390,16	252 174,52	237 064,68	228 394,30
S p o l u :	3 262 914,09	3 126 404,26	2 847 999,16	2 716 423,21	2 642 488,02	2 614 963,53

Podrobnejšie sú jednotlivé druhy nedaňových príjmov uvedené pod číslom 1 až 8.

1. Dividendy a odvod zo zisku

Príjem mesta z podielu na zisku obchodných spoločností bol zo spoločnosti s. r. o. Brantner Nova vo výške necelých 25 tis. Eur. Dcérske spoločnosti mestu dividendy neodvádzali.

2. Príjmy z prenájmu

Nedaňové príjmy	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutočné plnenie 2018	% plnenia nedaňových príjmov	Podiel na celkových bežných príjmoch v %
prenájom pozemkov	180 990	180 990	198 698,81	109,78	0,69
prenájom hrobových miest	58 000	58 000	40 075,00	69,09	0,14
prenájom budov, priestorov, techniky, plochy	307 650	350 824	383 427,87	109,29	1,33
prenájom tepelného hospodárstva	420 896	420 896	420 896,03	100,00	1,45
prenájom bytov	153 040	153 040	146 120,46	95,48	0,50
prenájom podnikateľského inkubátora, MBO	30 680	30 680	30 106,56	98,13	0,10
prenájom priemyselný park, zóna	103 900	103 900	101 120,68	97,33	0,35
S p o l u :	1 255 156	1 298 330	1 320 445,41	101,70	4,56

* bežné príjmy mesta bez RO

V príjme z prenájmu pozemkov je započítaný príjem z lesnej pôdy a ostatných lesných porastov od dcérskej spoločnosti Lesy mesta s. r. o., ktorý vzhľadom k intenzite využívania majetku a nákladom na pestovnú, ťažobnú a inú lesnú činnosť (v tom lesné škôlky, údržba lesných ciest a pod.) dosiahol čiastku 130 000 Eur, tak ako v roku 2017. Emkobel a. s. zaplatila nájomné za tepelno-energetický komplex vo výške odpisov a dohodnutého nájmu, celkom 420 896 Eur. V Multicentre bolo celkom päť nájomcov, príjem za rok činil 4 178,51 Eur. Dve miestnosti nie sú prenajaté, z toho jeden priestor mesto využíva na technické a prevádzkové účely a druhý je v ponuke na prenájom. Podnikateľský inkubátor, príjem z nájmu vo výške 25 928,05 Eur, objekt bol plne obsadený nájomcami v počte sedem. V priemyselnom parku bolo spolu 24 nájomcov, príjem činil 101 117,68 Eur. Celkom zabezpečuje mesto služby pre 35 užívateľov v rámci priem.

parku, pre 5 užívateľov v Multicentre a pre 7 užívateľov v podnikateľskom inkubátore. V priemyselnej zóne Podskala bolo ku koncu roka päť nájomcov.

Prehľad plnenia príjmov z nájomného v Eur od roku 2013

Druh nedaňového príjmu - prenájmu	Skutočné plnenie					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
prenájom pozemkov	334 372,89	425 849,06	317 354,65	232 292,72	188 227,53	198 698,81
prenájom hrobových miest	29 906,25	30 930,28	26 030,00	35 396,32	72 212,00	40 075,00
prenájom budov, priestorov, techniky, plochy	363 033,13	336 935,47	344 098,57	351 891,84	333 536,94	383 427,87
prenájom tepelného hospodárstva	762 000,03	714 313,03	575 805,03	457 772,00	450 828,06	420 896,03
prenájom bytov	138 528,11	150 974,63	147 805,30	230 133,59	150 554,55	146 120,46
prenájom podnikateľského inkubátora, MBC	25 139,07	25 896,57	33 191,66	29 161,07	31 338,17	30 106,56
prenájom priemyselný park, zóna	251 975,23	223 412,29	109 355,01	102 445,05	104 125,57	101 120,68
S p o l u :	1 904 954,71	1 908 311,33	1 553 640,22	1 439 092,59	1 330 822,82	1 320 445,41

3. Administratívne poplatky - správne poplatky

Výber SP sa riadi zákonom č. 145/1995 Zb. o správnych poplatkoch v zmysle neskorších predpisov.

Na základe uvedeného zákona mesto prijalo správne poplatky v objeme 114 181,50 Eur v členení:

- za potvrdenie o pobyte, príjem vo výške 1 794 Eur (rok 2017 1 595 Eur),
- za súpisné čísla, archív, samost. hosp. roľník, príjem vo výške 157,50 Eur (2017 - 138 Eur),
- za daňové konanie, príjem vo výške 67 Eur (rok 2017 - 90 Eur),
- za rybárske lístky, príjem vo výške 2 356 Eur (rok 2017 - 2 111,50 Eur),
- za povolenie výrubu stromov, znečistenie ovzdušia, príjem vo výške 455 Eur (1 060 Eur),
- za zvláštne užívanie MK, príjem vo výške 6 520 Eur (rok 2017 - 3 010 Eur),
- za stavebné a kolaudačné rozhodnutia, príjem vo výške 43 582,50 Eur (rok 2017 47 934,50 Eur),
- za povolenie reklamy 300 Eur,
- za overenie listín, príjem vo výške 40 777,50 Eur (rok 2017 - 35 523 Eur),
- za matričnú činnosť, príjem vo výške 16 672 Eur (rok 2017 - 12 676,50 Eur),
- za výherné hracie prístroje, príjem vo výške 300 Eur (rok 2017 - 38 100 Eur),
- za videohry, príjem vo výške 1 200 Eur (rok 2017 - 1 300 Eur),

Oproti roku 2017 sa príjem znížil o 29 tis. Eur, klesol príjem zo stavebných a kolaudačných rozhodnutí a hlavne príjem za výherné hracie prístroje.

Počet žiadostí o vydanie licencií na výherné hracie prístroje každoročne klesá, kým v roku 2012 mesto vydalo 11 licencií na 72 prístrojov, v roku 2013 klesol počet na 46 ks prístrojov. V roku 2014 bol počet licencií na prevádzkovanie výherných hracích prístrojov rovnaký, počet prístrojov klesol na 32. Počet licencií v roku 2015 bol 6, počet prístrojov 20. Rok 2016 – počet licencií 4, počet prístrojov 16, poplatok 1 500 Eur za 1 ks. V roku 2017 boli zaplatené správne poplatky za 24 prístrojov, ktoré boli prevádzkované v roku 2018, počet vydaných licencií 3. Pre rok 2019 nebola vydaná žiadna licencia na výherné automaty. Správny poplatok za vydanie záväzného stanoviska bol zaplatený za videohry a rulety vo výške 1 200 Eur. Pri videohrách a ruletách vydáva povolenie MF SR, mesto získava len pevný poplatok daný zákonom č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

4. Pokuty, penále a iné sankcie

Príjmy z pokút za priestupky boli v roku 2018 nižšie, dosiahli čiastku 19 999,40 Eur, V roku 2017 to bolo 25 929,52 Eur. Pokuty v blokovom konaní dané mestskou políciou boli vo výške 19 303 Eur. Ďalšie pokuty za priestupky boli za porušenie predpisov pri znečistení ovzdušia 232,40 Eur, pri porušení predpisov v stavebnom konaní 399 Eur. Z ministerstva vnútra poukázané príjmy za priestupky na území mesta činili

536,69 Eur, z právneho referátu MsÚ 65 Eur. Z náhrad trov zo súdnych konaní bolo mestu uhradených 2 740,81 Eur.

5. Poplatky a platby za predaj tovarov a služieb

Po príjme z nájmov dosahujú najvyšší objem. V roku 2018 dosiahli čiastku 852 743,66 Eur, z toho 230 943,30 Eur príjem z parkovného:

- Parkovacie karty a známky 114 250,00 Eur
- Parkovacie automaty 55 422,00 Eur
- Parkovanie pri hlavnej pošte 15 150,50 Eur
- Parkovanie pri detskej poliklinike 19 796,70 Eur
- Parkovanie formou SMS 26 324,10 Eur

Najvyššiu sumu tvorí príjem za služby a energie v bytoch, nebytových priestoroch, priemyselnom parku, Multicentre, podnikateľskom inkubátore 587 tis. Eur. Za služby stanice pre odchyt túlavých zvierat vybralo mesto príjem 5 219 Eur, za mestské toalety 8 133 Eur, za ubytovanie v Dome humanity Nádej 4 541 Eur, cintorínske poplatky 15 455 Eur.

6. Poplatky za znečistenie ovzdušia

Za znečistenie ovzdušia mesto prijalo k 31. 12. 2018 platby vo výške 11 236,80 Eur.

7. Úroky z vkladov a termínovaných vkladov

Výšku úrokov ovplyvňuje jednak úroková miera na vkladových účtoch a krátkodobých termínovaných vkladoch, ale aj objem voľných finančných prostriedkov. V roku 2018 mesto získalo výnosy z vkladov v bankách vo výške 6 283,37 Eur. Mesto nemá uložené finančné prostriedky na termínovaných vkladoch.

8. Iné nedaňové príjmy

Medzi iné nedaňové príjmy patrí príjem z dobropisov za predchádzajúci rok, z vratiek, z náhrad z poistného plnenia, z odvodu z výťažkov stávkových hier a podobných hier, ktoré spĺňajú všetky podmienky prevádzkovania podľa zákona o hazardných hrách. Príjmy z odvodov z hazardných hier dosiahli čiastku 183 795,84 Eur, čo je oproti roku 2017 viac (rok 2017 - 157 328,79 Eur), z dobropisov 13 866,31 Eur (rok 2017 10 386,13 Eur), z vratiek 16 895,30 Eur. Celkom dosiahli iné nedaňové príjmy čiastku 228 394,30 Eur.

B.1.3 Granty a transfery

Príjmy predstavujú transfery zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie v oblasti školstva, na matričnú činnosť, stavebný úrad, školský úrad, ŠFRB, register obyvateľov, ochranu životného prostredia, na prevádzkové výdavky zariadení v oblasti sociálnych služieb, na chránené pracoviská, na rodinné prídavky, na školské pomôcky, stravovanie pre deti, ktorých rodičia sú v hmotnej núdzi a na projekty zvýšenia zamestnanosti. Na financovanie zariadení, ktoré poskytujú sociálne služby a sú v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta bolo zo štátneho rozpočtu poskytnutých pre domov dôchodcov 878 004 Eur, čo je oproti roku 2017 viac o 137 tis. Eur. Dotáciu 21 600 Eur, ako v roku 2017, získala nocľaháreň Dom humanity na Tehelnej ulici, ktorú prevádzkuje mesto.

Plnenie príjmov z grantov a transferov v roku 2018.

Bežné granty a transfery, bez rozpočtových organizácií	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutočné plnenie 2018	% plnenia grantov a transferov	Podiel na celkových bežných príjmoch v %
Tuzemské granty a transfery	8 409 445	9 211 517	9 124 822,88	99,06	31,53
Zahraničné granty a transfery	0	848	848,38	0,00	0,00
S p o l u :	8 409 445	9 212 365	9 125 671,26	99,06	31,54

Na výchovu a vzdelávanie detí v materských školách, ktoré majú rok pred povinnou školskou dochádzkou poskytol štátny rozpočet finančnú čiastku 62 619 Eur. Na mzdy, odvody a prevádzku základných škôl, tzv. normatívne finančné prostriedky poskytol štát 6 947 037 Eur. Účelové finančné prostriedky dosiahli čiastku 516 382,97 Eur. Prehľad prijatých bežných transferov a grantov od roku 2013 poskytuje nasledujúca tabuľka.

Druh grantu a transferu	Skutočné plnenie					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
tuzemské bežné mesto	7 581 463,25	7 974 813,03	8 532 969,02	8 483 406,33	8 823 574,18	9 124 822,88
tuzemské bežné rozpočtové organizácie	64 811,50	51 602,48	73 860,80	106 437,83	54 888,12	67 792,23
Spolu bežné tuzemské	7 646 274,75	8 026 415,51	8 606 829,82	8 589 844,16	8 878 462,30	9 192 615,11
Spolu bežné zahraničné	0,00	0,00	2 651,55	7 157,59	2 085,19	848,38
S p o l u :	7 646 274,75	8 026 415,51	8 609 481,37	8 597 001,75	8 880 547,49	9 193 463,49

Skutočný príjem z bežných transferov a grantov každoročne stúpa. Najvyššiu čiastku z transferov v roku 2018 tvorili prenesené kompetencie a účelové prostriedky pre školy, až 84,66 %, transfer na sociálne účely a podporu zamestnanosti 15,05 %, ostatné granty, projekty škôl a domova dôchodcov sa podieľali na transferoch minimálne. Prehľad poskytnutých transferov zo ŠR pre školy a na predškolskú výchovu v MŠ je uvedený v tabuľke.

Druh transferu	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Normatívne	5 657 355	5 858 694	6 114 855	6 403 135	6 785 134	6 947 037
Účelové	259 405	276 318	477 522	446 730	534 468	516 383
Predškolská výchova	56 789	60 327	62 227	59 190	54 114	62 619
Spolu:	5 973 549	6 195 339	6 654 604	6 909 055	7 373 716	7 526 039

Prehľad prijatých bežných príspevkov, transferov a grantov v roku 2018 (bez rozpočtových organizácií)

P. č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - normatív	6 947 037,00	Výchovno-vzdelávací proces - normatív
2.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - účelový	516 382,97	Výchovno-vzdelávací proces - účelové
3.	Okresný úrad, odbor školstva Košice - MŠ	62 619,00	Účelové na predškolskú výchovu
4.	Ministerstvo vnútra SR	58 681,76	Matričná činnosť
5.	Ministerstvo výstavby a RR SR	41 593,92	Výkon činnosti stavebného úradu
6.	Ministerstvo výstavby a RR SR	21 254,05	Výkon činnosti ŠFRB
7.	Ministerstvo výstavby a RR SR	1 618,79	Špecializovaný stavebný úrad
8.	Okresný úrad, odbor školstva	44 330,00	Výkon činnosti školského úradu
9.	Okresný úrad, odbor starostlivosti o ŽP	3 257,00	Výkon činnosti v oblasti ŽP
10.	Ministerstvo vnútra SR	12 798,16	Výkon činnosti v registri obyv. a evidencie
11.	Ministerstvo vnútra SR	15 770,80	Voľby do samosprávnych orgánov obce
	Prenesené kompetencie celkom	7 725 343,45	
1.	MPSVaR SR	878 004,00	Prevádzka Domova dôchodcov
2.	MPSVaR SR	21 600,00	Prevádzka útulku Dom humanity
3.	MV SR	65 427,76	Terénna sociálna práca
4.	MV SR	28 623,60	Komunitné centrum
5.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	50 118,96	Chránené pracovisko, podpora zamestnanosti
6.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	11 573,60	Prídavky na deti
7.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	54 164,45	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
8.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	13 495,80	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi
9.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	130 865,46	Osobitný príjemca, dávky
10.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	44 794,72	Osobitný príjemca, prídavky, pôrodné
11.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	14 155,20	Osobitný príjemca, rodičovský príspevok
12.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	29 916,32	Dobrovoľnícka činnosť, aktivácia
	Transfery na soc. účely a podporu zamestnanosti	1 342 739,87	

1.	Úrad práce soc. vecí a rodiny	30 812,49	Aktivácia uchádzačov o zamestnanie
	Transfer pre školy a domov d. na bežné výdavky	30 812,49	
1.	Košický samosprávny kraj	3 600,00	Trh ľudových remesiel
2.	Ministerstvo školstva, vedy a výskumu SR	4 500,00	Dopravné ihrisko
3.	Fond na podporu umenia	8 400,00	projekt "Mesto kultúry"
4.	Košice región turizmus	1 527,00	projekt "Gotika na dotyk"
5.	Iné granty	3 100,00	DOS, ČSOB, Embraco, Dobrov. požiarny zbor SR
6.	Ministerstvo vnútra SR	4 800,07	Projekt národnej podpory predprim. vzdel. detí
7.	Dar z USA	848,38	750. výročie prvej písomnej zmienky o SNV
	Ostatné transfery a granty celkom	26 775,45	
	Bežné transfery a granty celkom	9 125 671,26	

Príspevky, transfery a granty boli použité v súlade s určeným účelom a zúčtované podľa pokynov poskytovateľa. Nevyčerpané finančné prostriedky boli vrátené do štátneho rozpočtu, príp. na účet poskytovateľa uvedený v zmluve.

B.1.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Mesto má zriadené rozpočtové organizácie v oblasti školstva, ktorými sú základné školy, školské zariadenia (CVC, ZUŠ) a Správa školských zariadení (všetky materské školy). Vlastné bežné príjmy, ktoré dosiahli v roku 2018 boli v objeme viac ako 1 245 tis. Eur. Upravený rozpočet 1 432 780 Eur naplnili na 86,9 %. V oblasti sociálnych služieb má mesto zriadenú RO s právnou subjektivitou Domov dôchodcov na Brezovej ul., ktorý za svoje služby prijal platby v celkovej sume 951 tis. Eur. Upravený rozpočet prekročil 100 % plnenie.

V tabuľke je uvedený prehľad skutočných príjmov rozpočtových organizácií v rokoch 2013 až 2018 podľa organizácií.

Názov rozpočtovej organizácie	Skutočnosť 2013 v €	Skutočnosť 2014 v €	Skutočnosť 2015 v €	Skutočnosť 2016 v €	Mimorozpoč. 2016 v €	Skutočnosť 2017 v €	Mimorozpoč. 2017 v €	Skutočnosť 2018 v €
ZŠ Nad Medzou 1	50 476,24	26 188,85	46 776,93	32 596,08	88 625,87	30 987,66	91 816,14	117 791,00
ZŠ Lipová ul. 13	24 212,63	18 183,86	21 171,28	21 965,35	47 376,22	18 761,63	46 957,16	63 940,67
ZŠ Levočská ul. 11	24 182,20	23 942,55	25 435,17	30 206,97	79 905,90	31 369,83	80 530,64	111 183,87
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	44 365,72	35 859,60	40 519,14	37 673,02	92 127,24	40 098,27	79 376,86	112 415,89
ZŠ Ul. Ing. Kožucha 11	26 934,38	41 000,59	33 716,58	41 003,81	81 506,06	42 268,15	95 646,14	150 570,04
ZŠ Komenského ul. 2	22 055,18	20 751,15	25 782,08	25 896,03	66 367,70	26 769,56	45 393,67	69 034,60
ZŠ Hutnícka ul. 16	45 609,27	30 174,80	42 834,72	36 864,59	73 672,79	45 339,95	72 759,57	94 760,66
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	63 516,05	61 204,20	60 980,35	62 568,82	0,00	63 539,64	0,00	62 731,10
Centrum voľného času	23 989,94	25 184,27	28 093,50	21 888,38	6 735,71	26 350,34	17 344,04	42 491,31
Správa školských zariadení	200 644,52	197 453,66	183 484,77	195 507,72	262 759,00	199 913,12	248 141,81	420 613,56
RO v školstve spolu:	525 986,13	479 943,53	508 794,52	506 170,77	799 076,49	525 398,15	777 966,03	1 245 532,70
Domov dôchodcov	890 155,14	912 856,91	914 943,25	989 311,83	2 711,72	971 177,57	0,00	951 083,60
RO v sociálnej oblasti spolu:	890 155,14	912 856,91	914 943,25	989 311,83	2 711,72	971 177,57	0,00	951 083,60
Celkom:	1 416 141,27	1 392 800,44	1 423 737,77	1 495 482,60	801 788,21	1 496 575,72	777 966,03	2 196 616,30

Vlastné príjmy domova dôchodcov plynú predovšetkým z platieb klientov za služby v tomto zariadení, za opatrovateľskú službu, za stravné, z dobropisov, preplatkov, ale aj z darov.

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené príjmy za rok 2018 podľa druhov a zariadení spolu s finančnými operáciami.

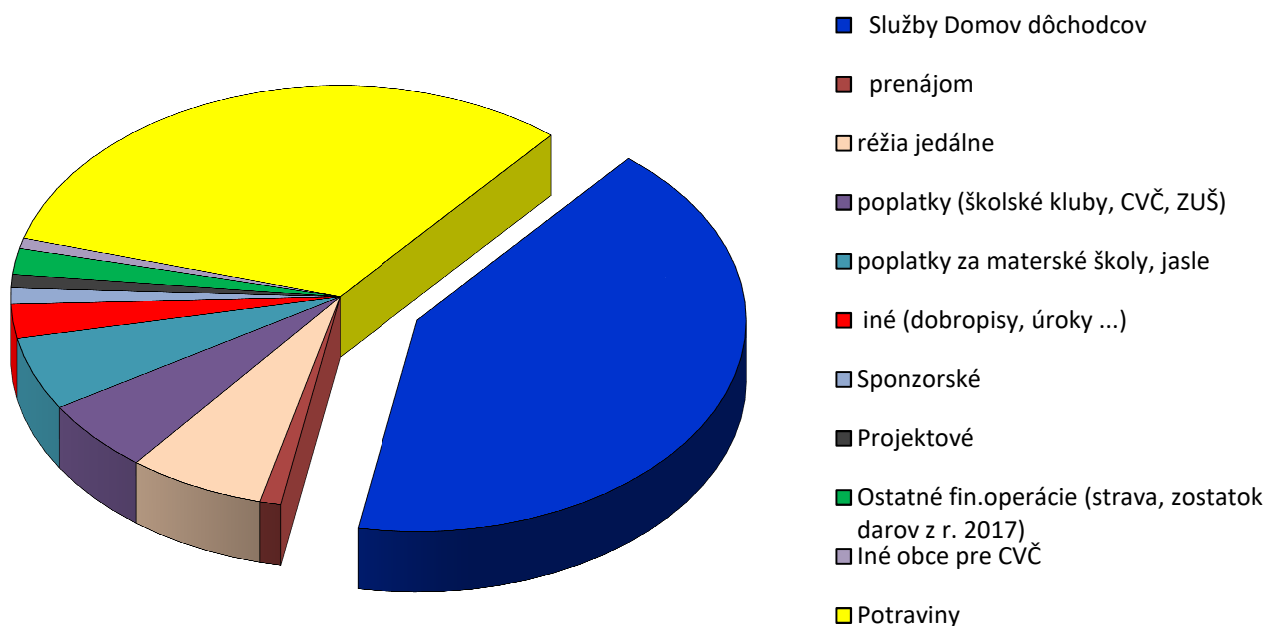
Organizácia	Vlastné príjmy				Dary, sponzorské	Iné obce	Potraviny	Projekty, ERASMUS	Rozpočtové príjmy spolu	Finančné operácie (ERASMUS, potraviny, réžia) prevody z roku 2017	Spolu príjmy
	poplatky (za MŠ, jasle, ŠKD, CVČ, ZUŠ, pošk. učebnice, služby Domova dôchodcov)	prenájom a služby spojené s prenájomom	réžia jedálne	iné (dobrop., úroky, vratky, predaj ...)							
Základná škola Nad Medzou	8 284,00	16,00	17 571,86	3 746,44	0,00	0,00	77 912,70	10 260,00	117 791,00	15 081,53	132 872,53
Základná škola Lipová	4 976,00	836,62	10 457,84	2 124,79	0,00	0,00	45 545,42	0,00	63 940,67	367,87	64 308,54
Základná škola Levočská	8 019,00	718,20	19 380,57	4 611,70	0,00	0,00	78 454,40	0,00	111 183,87	98,54	111 282,41
Základná škola Z. Nejedlého	6 928,00	5 671,46	15 384,32	2 860,59	8 530,47	0,00	73 041,05	0,00	112 415,89	10 111,74	122 527,63
Základná škola Ing. O. Kožucha	10 220,00	1 713,55	22 202,72	9 671,77	4 137,67	0,00	92 824,33	9 800,00	150 570,04	8 883,15	159 453,19
Základná škola Komenského	3 084,00	2 392,00	13 482,71	2 947,84	1 028,22	0,00	46 099,83	0,00	69 034,60	4 885,45	73 920,05
Základná škola Hutnícka	4 968,00	9 361,44	13 492,57	3 069,65	2 685,00	0,00	58 821,00	2 363,00	94 760,66	3 770,11	98 530,77
Základná umelecká škola	58 428,90	16,60	0,00	3 685,60	600,00	0,00	0,00	0,00	62 731,10	0,00	62 731,10
Centrum voľného času	20 492,00	793,96	0,00	2 056,26	1 500,00	17 649,09	0,00	0,00	42 491,31	0,00	42 491,31
Správa školských zariadení	125 700,00	1 413,46	38 232,37	18 682,26	21,78	0,00	236 563,69	0,00	420 613,56	1 637,76	422 251,32
Školstvo spolu:	251 099,90	22 933,29	150 204,96	53 456,90	18 503,14	17 649,09	709 262,42	22 423,00	1 245 532,70	44 836,15	1 290 368,85
Domov dôchodcov	785 532,43	207,76	60 472,34	5 126,41	9 217,00	0,00	90 527,66	0,00	951 083,60	0,00	951 083,60
RO spolu:	1 036 632,33	23 141,05	210 677,30	58 583,31	27 720,14	17 649,09	799 790,08	22 423,00	2 196 616,30	44 836,15	2 241 452,45

V roku 2018 boli všetky príjmy v RO rozpočtované v zmysle platnej rozpočtovej klasifikácie, delenie príjmov na rozpočtové a mimorozpočtové bolo k 1. 1. 2019 zrušené. Okrem bežných príjmov zapojili do rozpočtu aj nevyčerpané zostatky účtov ŠJ, príp. darov a to cez príjmové finančné operácie. Finančné prostriedky projektové (napr. Erasmus) nevyčerpané v roku 2017 sa taktiež zapojili do rozpočtu roku 2018 vo výške čerpania. V rámci kompetencií sú vlastné príjmy v oblasti školstva sledované ako prenesené alebo originálne.

Príjmy škôl a školských zariadení v roku 2018 podľa kompetencií v Eur.

Organizácia	Základná škola Nad Medzou	Základná škola Lipová	Základná škola Levočská	Základná škola Z. Nejedlého	Základná škola Ing. O. Kožucha	Základná škola Komenského	Základná škola Hutnícka	Základná umelecká škola	Centrum voľného času	Správa školských zariadení	Spolu
OK	104 536,62	61 431,54	106 846,69	96 622,19	134 821,90	63 542,90	78 737,46	62 731,10	42 491,31	420 613,56	1 172 375,27
PK	13 254,38	2 509,13	4 337,18	15 793,70	15 748,14	5 491,70	16 023,20	0,00	0,00	0,00	73 157,43
Erasmus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu:	117 791,00	63 940,67	111 183,87	112 415,89	150 570,04	69 034,60	94 760,66	62 731,10	42 491,31	420 613,56	1 245 532,70
Z min. rokov	15 081,53	367,87	98,54	10 111,74	8 883,15	4 885,45	3 770,11	0,00	0,00	1 637,76	44 836,15
Spolu:	132 872,53	64 308,54	111 282,41	122 527,63	159 453,19	73 920,05	98 530,77	62 731,10	42 491,31	422 251,32	1 290 368,85

Príjmy rozpočtových organizácií podľa zdrojov



B.2 KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Schválený rozpočet týchto príjmov v objeme 255 000 Eur bol v priebehu roka upravený na čiastku 621 025 Eur. Skutočné plnenie 578 354,07 Eur naplnilo rozpočet na 93 %. Plnenie grantov a transferov bolo ovplyvnené neschválením transferu na cyklotrasu, ktorá bola rozpočtovaná v sume 161 870 Eur. Mesto získalo zo ŠR transfer na rekonštrukciu telocvične v ZŠ Hutnícka ul. vo výške 60 552,72 Eur a na rekonštrukciu budovy hasičskej zbrojnice v Novoveskej Hute 30 000 Eur. Tieto transfery je možné použiť aj v nasledujúcich rokoch. Na zmenu územného plánu bola prijatá čiastka 4 950 Eur. Z dobrovoľnej zbierky 17 Eur bolo určených na zhotovenie pamätníka elektrifikácie mesta, ktorú schválilo MsZ uznesením č. 97/2015. Od 1. 10. 2015 sa na tento účel vyzbieralo celkom 5 037,32 Eur. Zbierka bola ukončená a dielo zrealizované v septembri 2018. Plnenie na viac ako 106 % vykazoval príjem z predaja bytov a budov, z toho z bytov plynul príjem v sume 2 211,78 Eur, z budov 176 119,80 Eur. Predaj ostatného majetku 50 550 Eur. Vyšší príjem bol z predaja pozemkov, plnenie na 171 %.

Kapitálové príjmy mesta bez RO v roku 2018 v Eur.

Kapitálové príjmy v roku 2018	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutočné plnenie 2018	% plnenia kapitálových príjmov	Podiel na celkových kapitálových príjmoch v %
Tuzemské granty a transfery	0	257 390	95 519,72	37,11	16,52
Predaj bytov, budov, ostatné	107 200	215 835	228 881,58	106,04	39,57
Predaj pozemkov	147 800	147 800	253 952,77	171,82	43,91
S p o l u :	255 000	621 025	578 354,07	93,13	100,00

Predaj bytov:

Uhradená zľava z ceny 2 211,78 Eur (výmaz vecného bremena)

Predaj budov:

Hviezdoslavova č. 48 61 805,60 Eur
Hala v priemyselnom parku 114 314,20 Eur
Spolu: 176 119,80 Eur

Predaj ostatného majetku:

Optická chránička 7 100,00 Eur
Mantinely a podlahová krytina STEZ 43 450,00 Eur
Spolu: 50 550,00 Eur

Predaj pozemkov:

Hviezdoslavova č. 48 30 194,40 Eur
Priemyselný park 39 685,80 Eur
MPV a predaj SNV a Ferčekovce 128 983,38 Eur
MPV a predaj Hnilec 3 000,00 Eur
MPV a predaj Smižany 1 080,00 Eur
MPV a predaj Novoveská Huta 50 766,92 Eur
Spolu : 253 710,50 Eur

Príjem z predaja bytov zahŕňal uhradenú zľavu vo výške 2 211,78 Eur pri výmaze vecného bremena. V roku 2018 sa nepredal žiaden byt vo vlastníctve mesta.

B.3 PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Príjmové finančné operácie sú tvorené prevodmi z účtu rezervného fondu, prevodom účelových finančných prostriedkov zo ŠR príp. EÚ, ktoré sa nevyčerпали v predchádzajúcom roku a bolo možné ich použiť v roku 2018 a z predaja majetkových účastí. Zmenou metodiky účtovania v RO sa do finančných operácií započítalo aj zapojenie počiatočných stavov bankových účtov. Jednalo sa o potravinový účet v ŠJ a darovací účet. V roku 2018 sa realizovali príjmy z finančných operácií v celkovom objeme **1 496 129,71** Eur, z toho mesto **1 451 293,56** Eur, v tom prijaté zábezpeky tvorili čiastku 57 550 Eur a poplatky za IOM 36 Eur. RO zapojili do rozpočtu fin. prostriedky vo výške **44 836,15** Eur.

- prevod z účtu rezervného fondu na financovanie kapitálových výdavkov schválených MsZ vo výške skutočného čerpania týchto výdavkov v sume 1 341 134,66 Eur
- prevod z účtu fondu prevádzky, údržby a opráv 7 642,30 Eur
- prevod účelových finančných prostriedkov z roku 2017 (ŠR) 44 930,60 Eur
- zábezpeky uhradené mestu 57 550,00 Eur
- poplatky za IOM 36,00 Eur
- finančné operácie rozpočtových organizácií 44 836,15 Eur

Prehľad finančných operácií rozpočtových organizácií mesta v roku 2018.

Rozpočtová organizácia	Základná škola Nad Medzou	Základná škola Lipová	Základná škola Levočská	Základná škola Z. Nejedlého	Základná škola Ing. O. Kozúcha	Základná škola Hutnícka	Centrum voľného času	Základná umelecká škola	Základná škola Komenského	Správa školských zariadení	Domov dôchodcov	Spolu
Fin.operácie	15 081,53	367,87	98,54	10 111,74	8 883,15	3 770,11	0,00	0,00	4 885,45	1 637,76	0,00	44 836,15

Prevody z účtu rezervného fondu boli realizované na základe skutočných výdavkov. Plánovaný prevod z rezervného fondu bol schválený MsZ na jednotlivé akcie, príp. nákupy, transfery pre príspevkové organizácie v sume 1 365 800 Eur. Čiastka 24 665,34 Eur nebola dočerpaná a tvorila časť zostatku rezervného fondu.

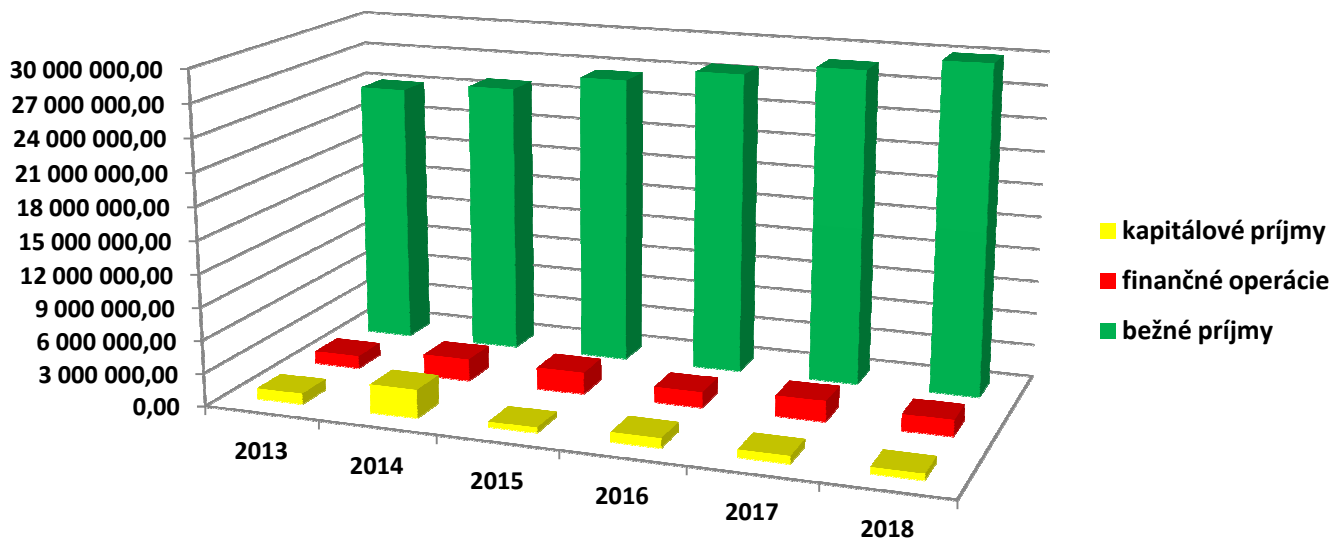
REKAPITULÁCIA PRÍJMOV

Prehľad plnenia príjmov podľa druhov v Eur

Druh príjmov	Skutočné plnenie					
	2013	2014	2015	2016*	2017*	2018
bežné príjmy	24 101 944,00	24 896 565,46	26 417 933,07	27 662 876,09	28 738 609,13	31 132 611,28
kapitálové príjmy	971 155,38	2 578 792,72	482 249,88	876 059,16	702 308,78	578 354,07
finančné operácie	1 149 122,83	2 033 415,26	1 987 406,95	1 429 916,37	1 899 703,97	1 496 129,71
S p o l u :	26 222 222,21	29 508 773,44	28 887 589,90	29 968 851,62	31 340 621,88	33 207 095,06

*bez mimorozpočtových príjmov

Bežné príjmy od roku 2013 rástli hlavne z dôvodu vyšších výnosov z podielovej dane, čiastočne z miestnych daní. V roku 2016 boli bežné príjmy vyššie oproti predchádzajúcemu roku o 1 245 tis. Eur, z toho podielové dane stúpili o 1 281 tis. Eur, dane z nehnuteľností o 30 tis. Eur, dane za špecifické služby o 39 tis. Eur. Vyššie príjmy dosiahol oproti roku 2015 aj domov dôchodcov a to o 74 tis. Eur. Pokles nastal u nedaňových príjmov a príjmov z transferov. Rok 2017 – nárast príjmov celkom o 1 372 tis. Eur. Vyššie bežné príjmy o 1 076 tis. Eur oproti roku 2016 sa dosiahli z dôvodu vyššieho výnosu z podielovej dane (845 tis. Eur nárast), mierne sa zvýšil aj výber daní z nehnuteľností. Nedaňové príjmy poklesli. Transfery zo ŠR na sociálne služby dosiahli rovnakú úroveň ako v roku 2016, vyššie transfery poukázal štát školám (470 tis. Eur viac). Finančné operácie, použitie rezervného fondu, zdroja financovania investičných akcií, príp. splátok istín úverov, zaznamenali nárast. Ich výšku ovplyvnilo aj zapojenie zostatkov fin. prostriedkov na účtoch RO do rozpočtu a ich použitie v roku 2017 (dary). V roku 2018 prekročili bežné príjmy 31 mil. Eur, aj v tomto roku boli príjmy vyššie vďaka vyššej podielovej dani (o 1 444 tis. Eur). Dane z majetku zaznamenali pokles oproti roku 2017 o 24 tis. Eur, špecifické dane boli na rovnakej úrovni. Nižší príjem zaznamenalo mesto z nedaňových príjmov (o 27 tis. Eur). Kapitálové príjmy boli ovplyvnené predajom pozemkov a budov, ktorý schválilo MsZ. Finančné operácie, použitie rezervného fondu bolo nižšie ako v predchádzajúcom roku o 423 tis. Eur. Vyššiu čiastku tvorili cudzie prostriedky na účte mesta – zábezpeky, ktoré sa neúspešným uchádzačom vo verejných súťažiach vracajú späť.



V tabuľke sú uvedené príjmy za rok 2018 podľa ekonomickej klasifikácie za mesto a rozpočtové organizácie mesta v porovnaní s rokom 2017.

Ukazovateľ		Skutočnosť 2017*	Rok 2018			
			Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia**
100	Daňové príjmy	15 773 886,02	16 635 050	16 780 708	17 195 360,19	102,47
110	Dane z príjmov a kapitálového majetku	12 792 024,56	13 665 800,00	13 802 458,00	14 235 664,73	103,14
	111003 Daň z príjmov fyzických osôb...	12 792 024,56	13 665 800	13 802 458	14 235 664,73	103,14
120	Dane z majetku	1 738 587	1 716 000	1 725 000	1 715 218,16	99,43
	121001 Daň z nehnuteľností, pozemkov	132 514,29	137 000	137 000	123 109,40	89,86
	121002 Daň z nehnuteľností, stavieb	1 473 549,41	1 433 000	1 442 000	1 458 393,91	101,14
	121003 Daň z nehnuteľností, bytov a NP	132 522,87	146 000	146 000	133 714,85	91,59
130	Dane na tovary a služby	1 243 274,89	1 253 250,00	1 253 250,00	1 244 477,30	99,30
	133 Dane za špecifické služby	1 241 052,53	1 251 100,00	1 251 100,00	1 242 352,89	99,30
	133001 Daň za psa	38 587,83	39 300	39 300	37 244,19	94,77
	133004 Daň za predajné automaty	1 170,75	1 450	1 450	1 224,98	84,48
	133006 Daň za ubytovanie	25 156,20	23 500	23 500	26 422,20	112,43
	133012 Daň za užívanie verejného priestr.	184 269,21	173 350	173 350	181 333,81	104,61
	133013 Poplatok za TKO a uloženie odpadu	991 868,54	1 013 500	1 013 500	996 127,71	98,29
	134001 Dane z povolenia na výkon činností	2 124,41	2 150	2 150	2 124,41	98,81
	139002 Iné dane za tovary a služby	97,95	0	0	0,00	0,00
200	Nedaňové príjmy	5 368 098,99	5 000 105,00	5 237 671,00	5 226 621,95	99,79
210	Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	1 387 769,10	1 421 841	1 466 252	1 364 995,08	93,09
220	Administratívne poplatky a iné	3 098 777,50	3 152 910	3 179 912	3 088 835,50	97,14
230	Kapitálové príjmy	553 409,38	255 000	363 635	482 834,35	132,78
240	Úroky z vkladov	8 964,58	8 995	9 415	7 431,57	78,93
290	Iné nedaňové príjmy	319 178,43	161 359	218 457	282 525,45	129,33
	Vlastné príjmy spolu	21 141 985,01	21 635 155	22 018 379	22 421 982,14	101,83
310+33	Granty a transfery bežné	8 927 999,53	8 409 445	9 288 825	9 193 463,49	98,97
320+33	Granty a transfery kapitálové	148 899,40	0	257 390	95 519,72	37,11
400	Finančné operácie	1 899 703,97	742 000	1 468 685	1 496 129,71	101,87
500	Prijaté úvery a výpomoci	0,00	0	0	0,00	0,00
	Príjmy mesta spolu	32 118 587,91	30 786 600,00	33 033 279,00	33 207 095,06	100,53
*spolu s mimorozpočtovými príjmami a fin. operáciami v RO						
**plnenie k upravenému rozpočtu						

Daňová a finančná sila mesta

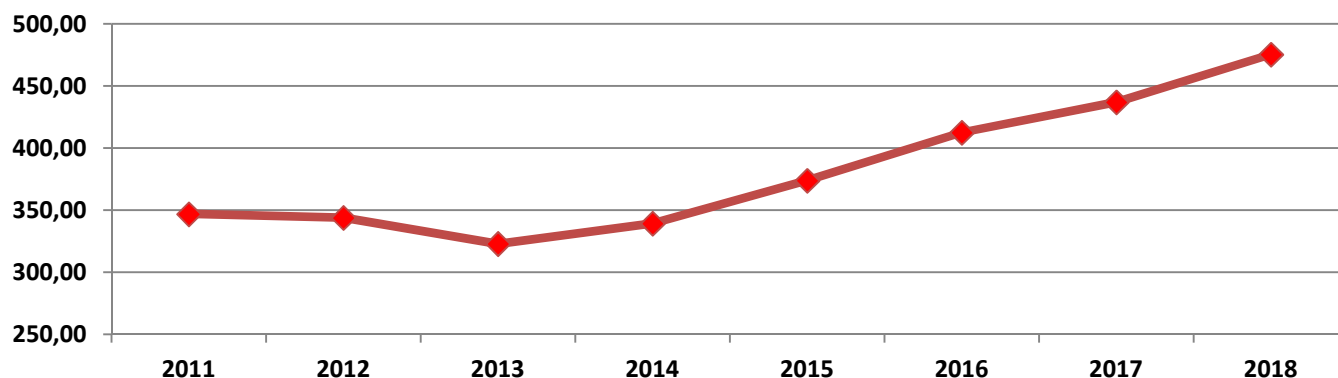
Daňové príjmy sú stálym príjmom mesta, ktorý sa opakuje každý rok. Pozostávajú z podielovej dane, ktorá je považovaná za vlastný príjem mesta aj napriek tomu, že je poukazovaná zo ŠR ako podiel na dani z príjmov FO. Miestne dane t. z. dane z nehnuteľností a dane za špecifické služby sú stanovené na základe schváleného VZN mesta v zmysle príslušnej legislatívy.

Celkový objem daní, ktoré plynú na jedného obyvateľa mesta vyjadruje jeho daňovú silu. V tabuľke je prehľad daňových príjmov na jedného obyvateľa od roku 2011.

Rok	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Podielové dane	10 258 866	9 818 650	8 921 371	9 500 274	10 666 442	11 947 268	12 792 024	14 235 665
Miestne dane	2 607 144	2 887 927	2 920 054	2 902 274	2 944 134	3 013 147	2 981 861	2 959 695
Spolu:	12 866 010	12 706 577	11 841 425	12 402 548	13 610 576	14 960 415	15 773 885	17 195 360
Počet obyvateľov	37 103	36 959	36 680	36 559	36 415	36 277	36 111	36 185
Daňová sila	346,76	343,80	322,83	339,25	373,76	412,39	436,82	475,21

Hodnota daňovej sily mesta v priebehu sledovaného obdobia klesala, nárast nastal až od roku 2014, kedy výnosy z dane z príjmov, ale aj miestnych daní začali rásť. V roku 2018 predstavuje hodnota daňovej sily 475,21 Eur. Čím je hodnota ukazovateľa vyššia, tým je daňová sila mesta vyššia. Nepriaznivým ukazovateľom je vyššia závislosť mesta od príjmov z podielovej dane, ktorú poukazuje štát. Miestne dane, vzhľadom k nezvyšujúcim sa sadzbám, k zvyšovaniu daňovej sily neprispievajú.

Vývoj daňovej sily mesta Spišská Nová Ves



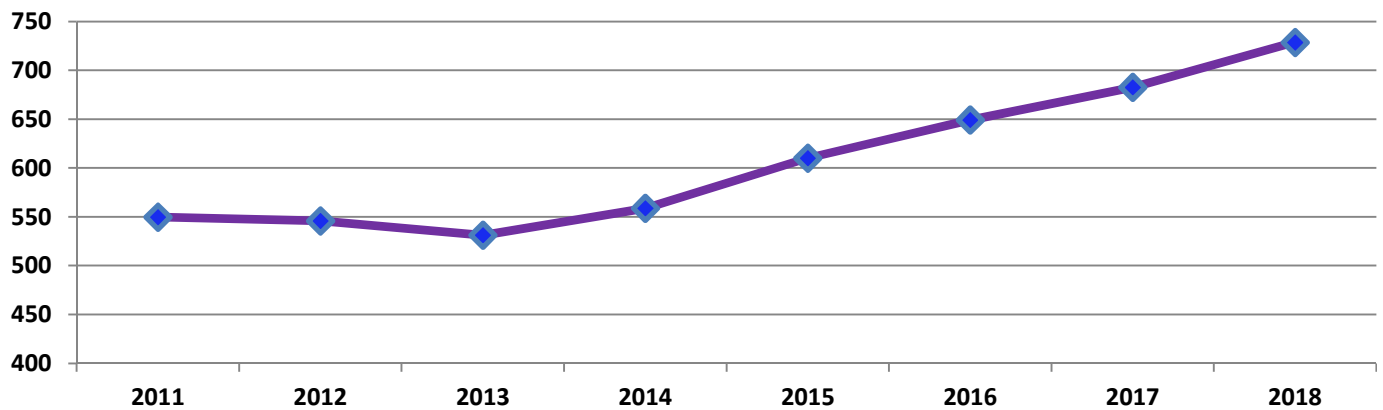
Vývoj finančnej sily mesta Spišská Nová Ves

Finančným ukazovateľom, ktorý predstavuje stabilitu v opakovateľných príjmoch je finančná sila mesta, je tvorená súčtom celkových daňových príjmov a príjmov z bežných transferov mesta a rozpočtových organizácií. Poukazuje na závislosť mesta na prostriedkoch zo štátneho rozpočtu. Transfery poskytované zo ŠR sú účelovo viazané, poskytované najmä na financovanie prenesených kompetencií, čiastočne aj vybraných originálnych kompetencií (sociálna starostlivosť).

Rok	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Dane spolu	12 866 010	12 706 577	11 841 425	12 402 548	13 610 576	14 960 415	15 773 866	17 195 360
Dotácie (transfery)	7 532 031	7 467 942	7 646 275	8 026 416	8 606 830	8 589 844	8 878 462	9 170 192
Spolu:	20 398 041	20 174 519	19 487 700	20 428 964	22 217 406	23 550 259	24 652 328	26 365 552
Počet obyvateľov	37 103	36 959	36 680	36 559	36 415	36 277	36 111	36 185
Finančná sila	549,77	545,86	531,29	558,79	610,12	649,18	682,68	728,63

Finančná sila mesta do roku 2013 mierne klesala, nárast nastal až od roku 2014, kedy došlo jednak k zvýšeniu daňových príjmov, ale aj transferov poskytovaných na financovanie školstva.

Hodnota finančnej sily mesta v roku 2018 presiahla čiastku 728 Eur na obyvateľa a ukazuje na značnú závislosť na príjmoch zo štátu. V grafe je znázornený vývoj finančnej sily, ktorý je podobný vývoju daňovej sily mesta.



Pomer podielových daní k bežným výdavkom

Finančná samostatnosť mesta v percentuálnom vyjadrení ukazuje ako je mesto schopné financovať svoje bežné výdavky z iných príjmov ako je podielová daň. Čím je percento vyššie, tým je závislosť mesta na príjmoch z podielovej dane vyššia. V sledovanom období je mesto pod celorepublikovým priemerom, ale závislosť sa každým rokom zvyšuje.

Rok	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Podielové dane	10 258 866	9 818 650	8 921 371	9 500 274	10 666 442	11 947 268	12 792 024	14 235 665
Bežné výdavky	24 440 955	22 752 494	23 620 282	23 709 551	25 021 413	25 842 823	27 509 172	29 355 203
Pomer v %	41,97	43,15	37,70	40,07	42,63	46,23	46,50	48,49

B.4 BEŽNÉ VÝDAVKY

Plnenie bežných výdavkov

Výdavky sa rozpočtujú a sledujú podľa platnej rozpočtovej klasifikácie, ekonomickej a funkčnej. Okrem druhu výdavkov a oblasti, do ktorej výdavky smerujú sa sleduje aj kód zdroja, ktorý určuje pôvod príjmov použitých na čerpanie výdavkov. Bežné výdavky, ako ekonomická kategória, boli pre rok 2018 schválené v sume 28 799 860 Eur za mesto a rozpočtové organizácie. V priebehu roka sa rozpočet zvýšil na sumu 30 124 131 Eur. Skutočné čerpanie výdavkov k 31. 12. 2018 v sume 29 355 202,51 Eur, dosiahlo 97,45 % upraveného rozpočtu.

Čerpanie bežných výdavkov v Eur

Bežné výdavky	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutočné plnenie 2018	% čerpania bežných výdavkov
Rozpočtové organizácie	16 145 307	16 931 138	16 601 918,58	98,06
Mesto Spišská Nová Ves	12 654 553	13 192 993	12 753 283,93	96,67
S p o l u :	28 799 860	30 124 131	29 355 202,51	97,45

B.4.1 Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Prehľad výdavkov podľa druhov v roku 2018 bez mimorozpočtových výdavkov roku 2017.

Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie za rok 2018 a 2017 v Eur.

Výdavky podľa kategórii	Čerpané bežné výdavky v roku 2018					
	610 mzdy, platy, OOV	620 poisťné	630 tovary služby	640 transfery	650 splácanie úrokov z úverov	Spolu
Mesto	2 521 252,41	939 528,55	5 496 534,48	3 758 872,29	37 096,20	12 753 283,93
Rozpočtové organizácie	9 305 790,05	3 421 087,25	3 743 174,11	131 867,17	0,00	16 601 918,58
Spolu	11 827 042,46	4 360 615,80	9 239 708,59	3 890 739,46	37 096,20	29 355 202,51

Výdavky podľa kategórii	Čerpané bežné výdavky v roku 2017					
	610 mzdy, platy, OOV	620 poisťné	630 tovary služby	640 transfery	650 splácanie úrokov z úverov	Spolu
Mesto	2 259 148,02	842 823,80	5 532 118,88	3 535 827,63	47 193,45	12 217 111,78
Rozpočtové organizácie	8 860 956,23	3 231 456,98	3 075 661,16	123 986,05	0,00	15 292 060,42
Spolu	11 120 104,25	4 074 280,78	8 607 780,04	3 659 813,68	47 193,45	27 509 172,20

Bežné výdavky mesta sa oproti roku 2017 zvýšili o 536 tis. Eur, v rozpočtových organizáciách predstavovalo zvýšenie čiastku 1 310 tis. Eur.

Mzdové výdavky v meste predstavovali 2 521 tis. Eur, nárast oproti roku 2017 bol 262 tis. Eur. Dôvodom bolo zvýšenia základnej stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme od 1. 1. 2018 o 4 %. V tejto súvislosti sa zvýšili aj odvody. Na obstaranie tovarov a služieb mesto vynaložilo v roku 2018 menej fin. prostriedkov (o 36 tis. Eur) ako v predchádzajúcom roku. Kategória tovarov a služieb zahŕňa výdavky na všetky druhy energií, nákupy materiálov a PHL, cestovné náhrady zamestnancov, dopravné, údržbu budov, strojov, zariadení, nájomné, služby realizované dodávateľským spôsobom. Výdavky **za energie** boli v roku 2018 o niečo nižšie ako v predchádzajúcom roku (objem 523 tis. Eur), **za vodné a stočné** zaplatilo mesto o 20 tis. Eur viac (objem 196 tis. Eur). Výdavky za poštové a telekomunikačné služby sa znížili o cca 4 tis. Eur (41 tis. Eur). Výdavky na **obstaranie materiálov** (kategória 633) naopak stúpili o 38 tis. Eur (objem 205 tis. Eur). Výdavky na dopravu (kategória 634), čo je spotreba PHL, servis a údržba služobných vozidiel bola v roku 2018 vyššia o 7 tis. Eur (celkom objem 82 tis. Eur). Menej sa vynaložilo na **údržbu** majetku a to o 277 tis. Eur (kategória 635, celkom 921 tis. Eur). Vzhľadom k usporiadaniu majetkových pomerov na futbalovom ihrisku v roku 2017 boli výdavky na **nájomné** v roku 2018 nižšie o 126 tis. Eur (kategória 636, objem 25 tis. Eur). Výdavky za **služby** narástli o 309 tis. Eur (kategória 637), objem výdavkov na služby v roku 2018 presiahol 3 316 tis. Eur. Najvýraznejšie sa oproti predchádzajúcemu roku zvýšili výdavky na všeobecné služby (637004) o 399 tis. Eur (celkom objem 2 296 tis. Eur).

Transferové platby mesta (kategória 640) sa zvýšili o 223 tis. Eur, celkom dosiahli sumu 3 758 872 Eur, z toho:

- transfery v rámci VS (641) sa poskytlí v sume 1 718 666,66 Eur (viac o 124 tis. Eur),
- transfery jednotlivcom a neziskovým PO (642) 1 130 372,46 Eur (viac o 28 tis. Eur),
- transfery MHD, ostatnej PO a FO podnikateľom (644) 909 833,17 Eur (viac o 127 tis. Eur).

Na vykrytie straty pri poskytovaní služieb vo verejnom záujme v mestskej hromadnej doprave bola použitá čiastka 759 900 Eur, v zmysle dodatku č. 11/2018. Za predpokladu, že dopravca preukáže zvýšené náklady na prepravu v roku 2018, bude suma (v zmysle dodatku) minimálne 799 890 Eur. Skutočné výdavky na MHD činili 836 301,17 Eur, v tom aj doplatok za rok 2017 vo výške 76 401,17 Eur. Predpokladaná strata za rok 2018, podľa oznámenia dopravcu, presiahne 83 tis. Eur.

Príspevkovým organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta boli k 31. 12. 2018 poskytnuté príspevky na prevádzku vo výške:

• Správa telovýchovných zariadení	1 245 880 Eur rok 2018/rok 2017	1 186 278 Eur
• Zoologická záhrada	144 200 Eur rok 2018/ rok 2017	129 200 Eur
• Mestské kultúrne centrum	316 190 Eur rok 2018/ rok 2017	268 140 Eur

Právnickým a fyzickým osobám, podnikateľom, boli poskytnuté transfery na podporu všeobecne prospešného účelu v zmysle VZN o poskytovaní dotácií. Rozpis dotácií je v časti Finančné usporiadanie. Významnú časť transferových výdavkov tvoria výdavky v oblasti školstva poskytnuté na činnosť MŠ, ŠK, ŠJ, CVČ, ktoré sú zriadené na území mesta inými právnickými osobami. Prehľad poskytnutých transferov školským zariadeniam, ktorých zriaďovateľom je iná právnická osoba:

• Rok 2014	165 194 Eur
• Rok 2015	215 267 Eur
• Rok 2016	312 299 Eur
• Rok 2017	373 646 Eur
• Rok 2018	433 398 Eur

Výdavky kategórie 650 **Splácanie úrokov z úverov**, pôžičiek dosiahli objem 37 tis. Eur, oproti roku 2017 sa výdavky znížili o 10 tis. Eur. Úroková sadzba sa na konci roka pohybovala od 1,083 až po 4,4 % p. a. pri úvere zo ŠFRB.

Výdavky RO v roku 2018 boli na úrovni 16 602 tis. Eur, oproti roku 2017 sa zvýšili o 1 310 tis. Eur, najvýraznejšie rástli výdavky na nákup tovarov a služieb o 668 tis. Eur, potom mzdy o 445 tis. Eur, odvody zo miezd o 189 tis. Eur a transfery o 8 tis. Eur.

Bežné výdavky škôl a školských zariadení v roku 2018 - najvýznamnejšie položky na bežnú údržbu a materiálové vybavenie:

ZŠ Nad Medzou

- ŠR doplnenie interiérového vybavenia tried tabuľami 2 963,80 Eur,
- ŠR nové počítače, notebooky a tableta 4 013,60 Eur,
- ŠR doplnenie učebných pomôcok a športových potrieb 7 196,66 Eur,
- ŠR oprava sociálnych zariadení 21 930,01 Eur,
- ŠR servis a oprava okenných krídel a vchodových dverí na škole 7 700 Eur,
- zriaďovateľ oprava sanity, skladov, šachty, dverí a podláh ŠJ 4 138,78 Eur,

ZŠ Lipová

- ŠR oprava a dokončenie práce vonkajšieho ostenia (špaliet okien a dverí na budove ZŠ) 8 400 Eur,
- ŠR servis a oprava okenných krídel a vchodových dverí na budove školy 9 075 Eur,
- zriaďovateľ oprava sociálnych zariadení v hodnote 8 290 Eur v ŠJ,

ZŠ Levočská

- ŠR výpočtová technika, zariadenie, učebné pomôcky v sume 9 822,72 Eur,
- ŠR oprava obkladov a podláh na chodbách a v triedach 9 031,48 Eur,
- ŠR výmena strešnej krytiny 70 000 Eur, zriaďovateľ 55 674 Eur,

ZŠ Nejedlého

- ŠR a zriaďovateľ učebné pomôcky, výpočtová technika 5 434,10 Eur,
- ŠR oprava sociálnych zariadení 22 578,79 Eur,
- ŠR oprava podlahy v telocvični 2 304,20 Eur,
- zriaďovateľ oprava podlahy v ŠJ, prístrešok nad vstupom do ŠJ 9 935,54 Eur,

ZŠ Kožucha

- ŠR interiérové vybavenie 25 119,28 Eur,
- ŠR učebné pomôcky, pomôcky na telesnú výchovu 12 896,51 Eur,
- ŠR výmena podlahovej krytiny 17 320,81 Eur,
- zriaďovateľ výdajný pult v ŠJ 5 417,50 Eur,

ZŠ Komenského

- zriaďovateľ oprava vstupu, dlažby v ŠJ, nákup bojlera v ŠJ 3 418,14 Eur,
- ŠR oprava strešného plášťa a vstupných schodísk do ZŠ 11 734 Eur,
- ŠR oprava osvetlenia na chodbe na prízemí školy 3 949,20 Eur,

ZŠ Hutnícka

- ŠR výmena podlahovej krytiny na chodbe a v triedach školy 12 622 Eur,

- vlastné príjmy nákup pomôcok a výpočtovej techniky 2 293,22 Eur,
- vlastné príjmy nákup lanových prvkov ihriska a materiálu 3 641,19 Eur,
- vlastné príjmy nákup inventáru do ŠJ 3 013,27 Eur,

ZUŠ

- interiérové vybavenie a pomôcky 8 061,40 Eur,
- oprava a maľovanie stien, opravy a výmena podláh, výpočtová technika 20 405,08 Eur,

CVČ

- oprava telocvične vrátane sociálnych zariadení, výmena podláh, vymaľovanie priestorov 42 681,23 Eur.

Podrobné rozborý hospodárenia jednotlivých základných škôl a školských zariadení je v prílohe záverečného účtu za rok 2018.

Prehľad čerpania **bežných výdavkov** v roku 2018 **v rozpočtových organizáciách** v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta v porovnaní s rokom 2017 je v nasledujúcich tabuľkách. Rok 2017 neobsahuje mimorozpočtové výdavky.

Rozpočtová organizácia	Čerpané bežné výdavky v roku 2018				Spolu
	610 mzdy, platy, OOV	620 poistné	630 tovary a služby	640 transfery	
ZŠ Nad Medzou 1	1 017 120,93	377 124,81	344 355,22	40 174,81	1 778 775,77
ZŠ Lipová 13	538 454,81	193 330,65	194 652,76	3 207,98	929 646,20
ZŠ Levočská 14	716 075,52	260 307,22	363 691,75	13 503,34	1 353 577,83
ZŠ Nejedlého 2	889 760,97	320 338,75	297 670,93	7 402,34	1 515 172,99
ZŠ Ing. Kožucha 11	926 633,00	339 499,82	303 980,60	13 208,16	1 583 321,58
ZŠ Komenského	607 880,14	220 413,89	194 174,78	6 398,39	1 028 867,20
ZŠ Hutnícka 16	698 048,08	261 651,94	226 604,94	7 904,19	1 194 209,15
Základná umelecká škola	529 423,39	194 276,61	131 716,12	2 940,76	858 356,88
Centrum voľného času	177 076,21	89 295,43	250 076,44	189,38	516 637,46
Správa školských zariadení	2 210 731,95	805 150,23	735 237,76	28 637,82	3 779 757,76
Spolu bežné výdavky školy:	8 311 205,00	3 061 389,35	3 042 161,30	123 567,17	14 538 322,82
Domov dôchodcov	994 585,05	359 697,90	701 012,81	8 300,00	2 063 595,76
Spolu bežné výdavky RO:	9 305 790,05	3 421 087,25	3 743 174,11	131 867,17	16 601 918,58

Rozpočtová organizácia	Čerpané bežné výdavky v roku 2017				Spolu
	610 mzdy, platy, OOV	620 poistné	630 tovary a služby	640 transfery	
ZŠ Nad Medzou 1	970 107,05	357 903,15	281 625,13	40 084,94	1 649 720,27
ZŠ Lipová 13	508 057,66	181 350,56	153 673,83	2 914,12	845 996,17
ZŠ Levočská 14	693 308,22	250 068,22	196 451,60	12 048,54	1 151 876,58
ZŠ Nejedlého 2	815 847,66	295 634,47	275 794,16	12 876,53	1 400 152,82
ZŠ Ing. Kožucha 11	871 935,00	320 596,25	211 770,54	13 799,56	1 418 101,35
ZŠ Komenského	578 236,37	207 482,37	181 613,00	2 970,89	970 302,63
ZŠ Hutnícka 16	692 274,78	258 985,17	225 962,04	10 844,10	1 188 066,09
Základná umelecká škola	504 146,25	186 309,75	141 770,68	732,84	832 959,52
Centrum voľného času	166 880,47	81 038,44	229 489,14	364,90	477 772,95
Správa školských zariadení	2 099 866,53	750 908,07	467 656,65	16 749,63	3 335 180,88
Spolu bežné výdavky školy:	7 900 659,99	2 890 276,45	2 365 806,77	113 386,05	13 270 129,26
Domov dôchodcov	960 296,24	341 180,53	709 854,39	10 600,00	2 021 931,16
Spolu bežné výdavky RO:	8 860 956,23	3 231 456,98	3 075 661,16	123 986,05	15 292 060,42

Správa školských zariadení - v jej pôsobnosti je 14 materských škôl, 13 školských jedální a dve zariadenia starostlivosti o deti do 3 rokov veku. Bežné výdavky táto organizácia čerpala v objeme 3 779 757,75 Eur, z toho 3 018 372,18 Eur predstavujú osobné výdavky, prevádzkové 763 875,57 Eur. Z vlastných príjmov sa nakúpilo interiérové vybavenie, výpočtová technika, vysávače, kosačky, plynové stoličky, pracovné odevy a obuv. Do školských jedální sa obstarali nerezové stoly a ďalšie vybavenie kuchýň. Z údržby sa opravili sociálne zariadenia v MŠ Jilemnického ul., Nejedlého ul., Lipová ul., Slovenská ul., Gorazdova, Stolárska ul. Opravila sa podlaha v MŠ na Nejedlého ul. Vymaľoval sa interiér a opravila vonkajšia stena v MŠ na Ul. I. Krasku. V MŠ na Tomašíkovej ul. sa namontoval bleskozvod.

Prehľad čerpania bežných výdavkov v rokoch 2013 až 2018 v jednotlivých RO mesta.

Rozpočtová organizácia	Čerpanie bežných výdavkov za rok					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
ZŠ Nad Medzou 1	1 277 046,41	1 369 396,21	1 530 322,85	1 585 830,35	1 649 720,27	1 778 775,77
ZŠ Lipová 13	725 755,87	706 821,15	773 332,99	779 205,22	845 996,17	929 646,20
ZŠ Levočská 14	859 773,56	878 234,38	975 425,84	1 032 922,52	1 151 876,58	1 353 577,83
ZŠ Nejedlého 2	1 211 111,08	1 242 102,32	1 359 554,32	1 342 688,35	1 400 152,82	1 515 172,99
ZŠ Ing. Kožucha 11	1 251 083,48	1 209 938,71	1 284 465,54	1 335 202,57	1 418 101,35	1 583 321,58
ZŠ Komenského	861 591,68	916 947,74	1 014 929,17	949 625,58	970 302,63	1 028 867,20
ZŠ Hutnícka 16	1 132 151,74	1 139 339,52	1 131 105,73	1 146 823,92	1 188 066,09	1 194 209,15
Základná umelecká škola	701 126,54	684 151,50	748 105,89	795 714,77	832 959,52	858 356,88
Centrum voľného času	432 264,80	281 192,47	296 547,03	388 118,12	477 772,95	516 637,46
Správa školských zariadení	2 930 807,69	2 919 704,95	3 035 055,80	3 193 607,74	3 335 180,88	3 779 757,76
Spolu bežné výdavky školy:	11 382 712,85	11 347 828,95	12 148 845,16	12 549 739,14	13 270 129,26	14 538 322,82
Domov dôchodcov	1 958 873,24	1 977 897,80	2 021 915,49	2 121 980,92	2 021 931,16	2 063 595,76
Spolu bežné výdavky RO:	13 341 586,09	13 325 726,75	14 170 760,65	14 671 720,06	15 292 060,42	16 601 918,58

Domov dôchodcov hospodáril s rozpočtom bežných výdavkov 1 980 000 Eur, v priebehu roka sa rozpočet upravil na sumu 2 064 319 Eur. Zariadenie vyčerpalo bežné výdavky vo výške 2 063 595,76 Eur. Oproti roku 2017 sa výdavky zvýšili o 42 tis. Eur. Z celkových bežných výdavkov tvoria 48,2 % výdavky na mzdy, 17,4 % výdavky na odvody, na nákup tovarov a služieb sa vynaložilo 34 % z celkových bežných výdavkov. Transferové platby tvorili len 0,4 %. Zdrojom financovania je finančný príspevok z MPSVaR SR, vlastné príjmy zariadenia, dotácia od zriaďovateľa a príjmy z projektov (ÚPSVaR) príp. sponzorské fin. prostriedky. Finančný príspevok zo ŠR sa v roku 2018 zvýšil o 137 tis. Eur, je poukazovaný podľa stupňa odkázanosti. Z bežných výdavkov zariadenia tvoria výdavky na mzdy a odvody viac ako 65 %. Oproti roku 2017 sa zvýšili o 50 tis. Eur. Nárast súvisí s rastom platov vo verejnej službe od 1. 1. 2018 a zvýšením príplatkov za sviatky, soboty, nedele a prácu v noci. Z prevádzkových výdavkov je najvyššou položkou nákup potravín (298 tis. Eur), materiálu, energie. Na opravy a údržbu sa čerpalo 50 tis. Eur, z toho sa opravili izby, podlahy v izbách a strecha. Nakúpil sa nábytok do zrekonštruovaných izieb, nepremokavé poťahy na matrace, fixačné pásy na invalidné vozíky a ochranné pracovné prostriedky. Taktiež bolo nakúpených 50 termoobedárov na rozvoz stravy. Podrobný rozbor hospodárenia tohto zariadenia je v prílohe záverečného účtu za rok 2018.

Rozpočtové organizácie v roku 2018 hospodárili s rozpočtom uvedeným v tabuľke na nasledujúcej strane.

Rozpočtované bežné výdavky RO v roku 2018 v eurách

Rozpočtová organizácia	610		620		630		640		Spolu	
	Schválený R	Upravený R	Schválený R	Upravený R	Schválený R	Upravený R	Schválený R	Upravený R	Schválený R	Upravený R
ZŠ Nad Medzou 1	972 658	1 017 120	357 830	377 125	327 150	362 778	37 854	45 909	1 695 492	1 802 932
ZŠ Lipová 13	490 059	538 457	179 405	193 328	204 315	197 951	3 798	3 595	877 577	933 331
ZŠ Levočská 14	681 608	716 441	270 068	260 429	315 524	391 982	12 110	16 309	1 279 310	1 385 161
ZŠ Nejedlého 2	801 152	889 760	294 175	320 339	318 675	341 787	8 832	7 960	1 422 834	1 559 846
ZŠ Ing. Kožucha 11	874 094	926 633	321 767	339 500	299 001	354 162	5 255	13 498	1 500 117	1 633 793
ZŠ Komenského	567 072	607 878	209 925	220 416	204 331	222 001	2 811	6 990	984 139	1 057 285
ZŠ Hutnícka 16	696 478	698 047	252 648	261 864	246 546	258 213	3 699	8 042	1 199 371	1 226 166
Základná umelecká škola	522 770	529 420	187 930	194 280	151 000	138 050	3 000	2 950	864 700	864 700
Centrum voľného času	178 000	177 076	95 400	89 295	227 860	255 102	0	190	501 260	521 663
Správa školských zariadení	2 270 374	2 233 648	816 444	809 745	736 109	807 631	17 580	30 918	3 840 507	3 881 942
Spolu bežné výdavky školy:	8 054 265	8 334 480	2 985 592	3 066 321	3 030 511	3 329 657	94 939	136 361	14 165 307	14 866 819
Domov dôchodcov	960 000	994 590	345 200	359 712	666 500	701 717	8 300	8 300	1 980 000	2 064 319
Spolu BV rok 2018 v RO:	9 014 265	9 329 070	3 330 792	3 426 033	3 697 011	4 031 374	103 239	144 661	16 145 307	16 931 138

B.4.2 Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Umožňujú sledovať výdavky podľa odvetvia, do ktorého bežné výdavky boli smerované. Najväčší objem výdavkov smeroval v roku 2018 do školstva, celkom 14 386 tis. Eur, čo tvorí 49 % všetkých bežných výdavkov mesta. Do predprimárneho vzdelávania patrí vzdelávanie detí v materských školách. Do primárneho vzdelávania s bežnou starostlivosťou patrí vzdelávanie na I. stupni základných škôl. Nižšie sekundárne vzdelávanie zahŕňa vzdelávanie v základných školách na II. stupni. Do vzdelávania nedefinovaného podľa úrovne sa začleňuje CVČ, školské kluby detí a ZUŠ. Do vedľajších služieb patrí školské stravovanie v jedálňach materských a základných škôl. Vzdelávanie inde neklasifikované obsahuje výdavky na správu predškolských zariadení. Najvyššie výdavky sa čerpali v II. stupni základných škôl, celkom 4 237 tis. Eur, I. stupeň základných škôl čerpal 3 354 tis. Eur, materské školy vyčerpali objem bežných výdavkov na úrovni 2 732 tis. Eur. ZUŠ, školské kluby a CVČ čerpal 2 010 tis. Eur. Správa školských zariadení vyčerpala na spravovanie predškolských zariadení 136 tis. Eur. Z upraveného rozpočtu 14 687 440 Eur sa vyčerpalo 97,95 %.

Bežné výdavky na oblasť sociálneho zabezpečenia tvoria 13,35 % celkových bežných výdavkov rozpočtových organizácií. V tom sú zahrnuté výdavky domova dôchodcov 2 064 tis. Eur, pomoc rodinám s deťmi a občanom v hmotnej núdzi. Na sociálne účely sa vyčerpalo 2 216 tis. Eur, čo je 98,77 % upraveného rozpočtu.

Bežné výdavky za rozpočtové organizácie podľa funkčnej klasifikácie.

Ukazovateľ		Skutočnosť k 31.12.2017	Rok 2018			
			Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
9	Vzdelávanie	14 006 039,60	13 994 881,00	14 687 440,00	14 385 914,16	97,95
	09.1.1.1. Predprimárne vzdelávanie	2 648 861,21	2 752 320	2 784 297	2 731 973,23	98,12
	09.1.2.1 Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	3 268 826,87	3 104 180	3 385 813	3 353 864,39	99,06
	09.2.1.1 Nižšie sekund. vzdelávanie všeob. s bežnou starostl.	4 155 369,26	4 007 141	4 296 772	4 237 278,74	98,62
	09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	1 924 158,57	2 009 990	2 034 821	2 009 900,23	98,78
	09.6.0.1 Vedľajšie služby v predprimárnom vzdelávaní	793 349,69	820 079	815 217	787 664,54	96,62
	09.6.0.2 Vedľajšie služby v primárnom vzdelávaní	599 704,11	653 151	691 461	629 580,73	91,05
	09.6.0.3 Vedľajšie služby nižšieho sekund.vzdelávania	484 099,41	509 238	540 234	499 447,47	92,45
	09.8.0 Vzdelávanie inde neklasifikované	131 670,48	138 782	138 825	136 204,83	98,11
10	Sociálne zabezpečenie	2 062 016,61	2 150 426,00	2 243 698,00	2 216 004,42	98,77
	10.2.0 Staroba	2 021 931,16	1 980 000	2 064 319	2 063 595,76	99,96
	10.4.0 Rodina a deti	0,00	118 426	133 926	115 128,40	85,96
	10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	40 085,45	52 000	45 453	37 280,26	82,02
Výdavky rozpočtových organizácií mesta		16 068 056,21	16 145 307,00	16 931 138,00	16 601 918,58	98,06

Skutočnosť roku 2017 je uvedená spolu s mimorozpočtovými výdavkami.

Bežné výdavky za mesto a rozpočtové organizácie podľa funkčnej klasifikácie.

Ukazovateľ	Skutočnosť 2017*	Rok 2018			
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1 Všeobecné verejné služby	3 476 555,70	3 574 242,00	3 683 403,00	3 544 150,08	96,22
01.1.1. Výkonné a zákonodarné orgány	3 329 431,16	3 438 188	3 533 093	3 404 369,95	96,36
01.1.2. Finančné a rozpočtové záležitosti	10 768,07	12 500	16 104	12 167,29	75,55
01.3.2. Štatistické služby	0,00	0	0	0,00	0,00
01.3.3. Iné všeobecné služby	65 975,53	68 324	69 848	69 846,17	100,00
01.6.0. Verejné služby inde neklasifikované	23 187,49	5 000	20 771	20 670,47	99,52
01.7.0. Transakcia verejného dlhu	47 193,45	50 230	43 587	37 096,20	85,11
2 Obrana	2 341,12	3 370,00	4 616,00	2 998,91	64,97
02.2.0. Civilná ochrana	2 341,12	3 370	4 616	2 998,91	64,97
3 Verejný poriadok a bezpečnosť	698 367,13	727 143,00	741 078,00	729 668,89	98,46
03.1.0. Policajné služby	685 932,86	713 693	726 228	717 026,57	98,73
03.2.0. Ochrana pred požiarmi	12 434,27	13 450	14 850	12 642,32	85,13
4 Ekonomická oblasť	1 260 932,09	1 147 501,00	1 358 652,00	1 338 996,32	98,55
04.4.3. Výstavba	25 164,87	40 120	25 120	21 431,85	85,32
04.2.1. Veterinárna oblasť - odchyt	40 906,99	45 791	45 791	43 305,58	94,57
04.3.6. Energia iná ako elektrická (teplo)	1 593,32	1 600	1 600	1 593,32	99,58
04.7.3. Cestovný ruch	10 157,00	9 830	24 830	24 123,93	97,16
04.5.1. Správa a údržba ciest a MVD	1 183 109,91	1 050 160	1 261 311	1 248 541,64	98,99
5 Ochrana životného prostredia	1 912 758,85	2 037 860,00	2 047 747,00	2 014 754,69	98,39
05.1.0. Nakladanie s odpadmi	1 881 686,99	2 026 390	2 019 957	1 987 060,75	98,37
05.2.0. Nakladanie s odpad. vodami	31 071,86	11 470	27 790	27 693,94	99,65
6 Bývanie a občianska vybavenosť	1 127 949,71	1 534 561,00	1 535 211,00	1 475 486,84	96,11
06.2.0. Rozvoj obcí	26 143,73	30 200	31 200	29 345,59	94,06
06.4.0. Verejné osvetlenie	509 347,88	800 660	800 660	799 531,54	99,86
06.6.0. Bývanie a občianska vybavenosť	592 458,10	703 701	703 351	646 609,71	91,93
7 Zdravotníctvo	0,00	0	0	0,00	0,00
07.6.0. Zdravotníctvo inde neklasifikované	0,00	0	0	0,00	0,00
8 Rekreácia, kultúra, náboženstvo	2 575 114,26	2 492 909,00	2 563 677,00	2 530 143,47	98,69
08.1.0. Rekrečné a športové služby	1 502 623,21	1 448 050	1 482 030	1 479 909,93	99,86
08.2.0. Kultúrne služby	706 013,31	647 581	675 483	653 039,45	96,68
08.2.0.9. Ostatné kultúrne služby	0,00	0	0	0,00	0,00
08.3.0. Vysielacie a vydavateľské služby	219 469,02	241 500	241 500	238 018,34	98,56
08.4.0. Iné spoločenské služby-obradné siene	80 343,72	89 140	90 503	85 274,02	94,22
08.6.0. Rekreácia, kultúra, náboženstvo	66 665,00	66 638	74 161	73 901,73	99,65
9 Vzdelávanie	14 394 514,71	14 445 549,00	15 142 011,00	14 834 147,38	97,97
09.1.1.1. Predprimárne vzdelávanie	2 928 161,21	3 065 710	3 097 687	3 045 363,23	98,31
09.1.2.1. Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	3 268 826,87	3 104 180	3 385 813	3 353 864,39	99,06
09.2.1.1. Nižšie sekund. Vzdel. všeob. s bežnou starostl.	4 155 369,26	4 007 141	4 301 655	4 241 705,67	98,61
09.5.0. Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	1 989 783,68	2 095 320	2 119 171	2 088 368,52	98,55
09.6.0.1. Záujmové vzdelávanie	793 349,69	820 079	815 217	787 664,54	0,00
09.6.0.2. Vedľajšie služby v primárnom vzdelávaní	620 790,11	678 814	717 124	655 243,73	91,37
09.6.0.3. Vedľajšie služby nižšieho sekund.vzdelávania	506 563,41	535 523	566 519	525 732,47	92,80
09.8.0. Vzdelávanie inde neklasifikované	131 670,48	138 782	138 825	136 204,83	0,00
10 Sociálne zabezpečenie	2 836 634,42	2 836 725,00	3 047 736,00	2 884 855,93	94,66
10.2.0. Staroba	2 422 144,60	2 207 784	2 310 804	2 304 590,36	99,73
10.2.0.2. Ďalšie služby	0,00	0	0	0,00	0,00
10.2.0.3. Príspevky neštátnym subjektom - staroba	0,00	0	0	0,00	0,00
10.4.0. Rodina a deti	3 571,04	145 696	158 695	127 141,51	80,12
10.7.0. Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	410 918,78	483 245	578 237	453 124,06	78,36
10.7.0.1. Pomoc v hmotnej núdzi	0,00	0	0	0,00	0,00
10.7.0.2. Zariadenia soc. služieb - útulok	0,00	0	0	0,00	0,00
10.7.0.3. Ďalšie soc. služby	0,00	0	0	0,00	0,00
10.7.0.4. Príspevky NS - pomoc v HN a sociálnej N	0,00	0	0	0,00	0,00
Výdavky bežné celkom:	28 285 167,99	28 799 860,00	30 124 131,00	29 355 202,51	97,45

B.5 Kapitálové výdavky

Plnenie kapitálových výdavkov

Kapitálové výdavky	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutočné čerpanie 2018	Čerpanie v %
Rozpočtové organizácie	110 000,00	114 320,00	103 490,75	90,53
Mesto Spišská Nová Ves	1 156 000,00	2 090 888,00	1 690 544,00	80,85
S p o l u :	1 266 000,00	2 205 208,00	1 794 034,75	81,35

Čerpanie kapitálových výdavkov v roku 2018 bolo ovplyvnené napr. nezrealizovanými nákupmi pozemkov, presunom realizácie zariadenia odborných učební v školách a projektu Ekologicky a bezpečne do roku 2019 a taktiež prijatím transferov na investičné akcie v závere roka. Sú to akcie týkajúce sa projektov rekonštrukcie telocvične v ZŠ Hutnícka ul., rekonštrukcie budovy hasičskej zbrojnice v Novoveskej Hute. V rozpočtových organizáciách sa vyčerpali kapitálové výdavky v objeme 103 tis. Eur, z toho v školstve 68 tis. Eur a v domove dôchodcov 36 tis. Eur.

B.5.1 Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie a akcií

Kapitálový výdavok na akciu:	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutočné čerpanie 2018	% plnenia	Rozpočtová položka
Nákup pozemkov	27 000	188 870	25 234,71	13,36	711001
Nákup licencie	0	6 000	6 000,00	100,00	711003
Zmena územného plánu	15 000	12 950	4 950,00	38,22	711005
Nákup výpočtovej techniky - počítač, kopírovací stroj	0	5 000	4 984,84	99,70	717002
Nákup špeciálnych zariadení - kamera	0	2 500	1 566,84	62,67	713005
Nákup prevádzkových strojov - vysokotlak. Čistič	0	3 800	3 800,00	100,00	713004
Nákup prevádzkových strojov - záhradný traktor	0	5 000	4 399,90	88,00	713004
Nákup prevádzkových strojov - kostolá veža	3 000	0	0,00	0,00	713004
Nákup traktora s príslušenstvom	0	20 000	15 082,80	75,41	714004
Nákup komunik. Infraštruk. - optické prepojenie ZUŠ/ZŠ L	5 000	3 300	1 208,68	36,63	713006
Rekonštrukcia budovy hasičskej zbrojnice v Novoveskej Hu	0	45 869	0,00	0,00	717002
Odchytová stanica - koterce	5 000	5 000	5 000,00	100,00	717001
Projektová dokumentácia	26 000	33 000	22 745,64	68,93	716
Projektová dokumentácia tepelné hospodárstvo Emkobel	0	3 840	3 840,00	100,00	716
Rekonštrukcia tepelné hospodárstvo Emkobel	157 000	163 160	157 710,12	96,66	717002
IBV Červený jarok	2 000	2 000	2 000,00	100,00	717001
VO nové prípojky	6 000	6 000	5 999,16	99,99	717001
Rozšírenie cintorína	250 000	443 000	433 946,46	97,96	717002
Multicentrum - kotolňa	0	13 500	13 488,11	99,91	717002
Podskala - trafostanica	30 000	27 660	22 507,02	81,37	717002
Podskala - PD	0	2 340	2 340,00	100,00	716
Rekonštrukcia telocvične v ZŠ Hutnícka ul	0	60 553	0,00	0,00	717002
Učebne v základných školách	0	15 559	0,00	0,00	711, 713, 717
Rekonštrukcia futbalového štadióna a PD	0	212 300	212 206,95	99,96	717002, 716
Kapitálový príspevok pre STEZ	0	43 450	40 482,22	93,17	721001
Kapitálový príspevok MKC	0	45 000	45 000,00	100,00	721001
Kapitálový príspevok ZOO	5 000	5 000	4 836,00	96,72	7210014
Realizácia stavieb NM - pamätník elektrifikácie	0	5 037	5 037,32	100,01	717001
Rekonštrukcia stavieb NM - vstupné dvere Reduta	15 000	8 100	0,00	0,00	717002
Realizácia MK, chodníkov, parkovísk	440 000	223 100	221 646,05	99,35	717001
Rekonštrukcia MK, chodníkov, parkovísk	0	310 000	307 950,43	99,34	717002
Ekologicky a bezpečne	50 000	50 000	600,00	1,20	717001
Cestná svetelná signalizácia Rázusová/Elektřárenská	90 000	90 000	86 351,31	95,95	717001
Kapitálové výdavky spolu:	1 156 000	2 090 888	1 690 544,00	80,85	x

V predchádzajúcej tabuľke sú uvedené kapitálové výdavky bez rozpočtových organizácií. Mesto, okrem iného, investovalo do rekonštrukcii chodníkov a parkovísk a do výstavby nových parkovísk. Na realizáciu stavieb sa použilo **221 646,05 Eur** v tom je zahrnutý stavebný dozor, vyňatie z LPF 13 592,61 Eur, výstavba parkoviska na Rázusovej ul. 153 960,14 Eur, výstavba parkoviska na Slovenskej ul. č. 26, 28 v sume 42 801 Eur, parkoviska pri MŠ Slovenská ul. 11 292,30 Eur. Na rekonštrukciu stavieb sa použilo **307 950,43 Eur** v tom je rekonštrukcia mosta na Ul. Ing. O. Kožucha 164 469,79 Eur, prístupová komunikácia Červený jarok 110 152,30 Eur, rekonštrukcia a bezbariérový prístup na chodníku Lipová ul. 29 368,18 Eur, rekonštrukcia dažďovej kanalizácie na Dubovej ul. 3 960,16 Eur.

Zdroje financovania kapitálových výdavkov (bez RO):

41 – vlastné príjmy mesta 107 995,23 Eur v tom:

- Nákup prevádzkových strojov, prístrojov 8 199,90 Eur
- Rekonštrukcia tepelného hospodárstva a PD 34 550,12 Eur
- Stanica pre odchyt túlavých zvierat 5 000 Eur
- Prípojky VO 5 999,16 Eur
- Prípojky IBV Červený jarok 2 000 Eur
- Realizácia stavieb 51 646,05 Eur
- Ekologicky a bezpečne 600 Eur

43 – predaj majetku 288 535,39 Eur v tom:

- Pozemky 25 234,71 Eur
- Licencie 6 000 Eur
- Nákup informatika 7 760,36 Eur
- Projektová dokumentácia 25 085,64 Eur
- Rekonštrukcia tepelné hospodárstvo 127 000 Eur
- Priemyselná zóna Podskala trafostanica 22 507,02 Eur
- Ihriská nové 29 629,44 Eur
- Kapitálový príspevok STEZ 40 482,22 Eur
- Kapitálový príspevok ZOO 4 836 Eur

46 – rezervný fond 1 284 026,06 Eur v tom:

- Rozšírenie cintorína 433 946,46 Eur
- MK, chodníky, parkoviská 477 950,43 Eur
- Svetelná signalizácia 86 351,31 Eur
- Nákup nákladných vozidiel 15 082,80 Eur
- Multicentrum rekonštrukcia kotolne 13 488,11 Eur
- Futbalový štadión rekonštrukcia a PD 212 206,95 Eur
- Kapitálový príspevok MKC 45 000 Eur

71 – iné zdroje zbierka 5 037,32 Eur v tom:

- Pamätník elektrifikácie 5 037,32 Eur

72j – ostatné príjmy príspevok PO 4 950,00 Eur v tom:

- Príspevok na zmenu ÚP 4 950 Eur

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií

Prehľad čerpania kapitálových výdavkov v RO od roku 2013.

Rozpočtová organizácia	Skutočnosť KV 2013	Skutočnosť KV 2014	Skutočnosť KV 2015	Skutočnosť KV 2016	Skutočnosť KV 2017	Skutočnosť KV 2018
ZŠ Nad Medzou 1	9 810,05	0,00	3 300,00	5 796,00	11 778,91	10 169,99
ZŠ Lipová 13	0,00	0,00	8 233,20	2 500,00	1 690,00	3 720,00
ZŠ Levočská 14	0,00	4 872,00	4 788,00	1 985,40	4 998,00	8 000,00
ZŠ Nejedlého 2	3 744,00	3 984,00	0,00	0,00	40 420,00	1 638,61
ZŠ Ing. Kožucha 11	0,00	27 229,40	17 987,60	7 699,31	33 704,14	14 486,26
ZŠ Komenského	0,00	0,00	100,00	21 014,40	20 287,49	8 520,00
ZŠ Hutnícka 16	0,00	0,00	0,00	6 804,00	15 195,20	2 000,00
Základná umelecká škola	0,00	0,00	2 070,00	4 800,00	0,00	0,00
Centrum voľného času	0,00	0,00	0,00	30 699,00	34 993,00	5 980,69
Správa školských zariadení	44 450,31	22 601,88	100 815,25	72 659,20	124 902,13	12 993,60
Spolu školstvo:	58 004,36	58 687,28	137 294,05	153 957,31	287 968,87	67 509,15
Domov dôchodcov	0,00	22 390,00	10 888,40	35 683,59	3 645,00	35 981,60
Celkom kapitálové výdavky:	58 004,36	81 077,28	148 182,45	189 640,90	291 613,87	103 490,75

V roku 2018 boli v rozpočte škôl a školských zariadení plánované kapitálové výdavky vo výške 78 320,- Eur, skutočné čerpanie bolo vo výške 67 509,15 Eur. Z toho z vlastných príjmov 47 680,46 Eur, od zriaďovateľa 19 828,69 Eur.

ZŠ Nad Medzou

- zriaďovateľ 5 670,- € projekt na rekonštrukciu teplovodov, 1 999,99 € riadiaci systém vykurovania,
- vlastné príjmy 2 500,- € umývačka riadu do školskej jedálne,

ZŠ Lipová

- zriaďovateľ 1 920,- € zakúpenie a inštalácia rozhlasovej ústredne s elektronickým školníkom,
- zriaďovateľ 1 800,- € riadiaci systém vykurovania,

ZŠ Levočská

- vlastné príjmy 8 000,- € elektrická smažiacia panvica do školskej jedálne,

ZŠ Nejedlého

- zriaďovateľ 1 638,61 € riadiaci systém vykurovania,

ZŠ Kožucha

- vlastné príjmy 14 486,26 € rekonštrukcia kotolne (ďalšia etapa),

ZŠ Komenského

- zriaďovateľ 1 800,- € riadiaci systém vykurovania,
- zriaďovateľ 3 000,- € projektová dokumentácia na rekonštrukciustrechy,
- vlastné príjmy 3 720,- € plynová smažiacia panvica školská jedáleň,

ZŠ Hutnícka

- zriaďovateľ 2 000,- € riadiaci systém vykurovania,

CVČ

- vlastné príjmy 5 980,60 € prestrešenie vstupu do CVČ,

SŠZ

- vlastné príjmy 9 753,60 € zastrešenie terasy MŠ I.Krasku,
- vlastné príjmy 5 040,- €, elektrická dvojrúrová peca kombinovaný sporák MŠ Z. Nejedlého.

B.6 Výdavkové finančné operácie

Kategória pozostáva z platieb za úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci, z amortizácie istiny úverov, ktoré boli použité v minulosti. Mesto v rámci týchto transakcií účtuje o splátkach istín úverov, o vrátených zábezpekách a vrátených poplatkoch za IOM. Pre rok 2018 bol schválený rozpočet vo výške 720 740 Eur. Skutočné čerpanie výdavkov bolo vyššie, **635 176,22** Eur, vzhľadom k tomu, že obsahovalo aj vrátené zábezpeky 31 900 Eur a vrátený poplatok za IOM 36 Eur, ktoré sa nerozpočtujú.

V roku 2018 sa hradili výdavky na splátky istín úverov v sume 703 240,22 Eur takto:

- úver prijatý v roku 2013, splátka istiny v roku 2018 vo výške 99 960,00 Eur
- úver prijatý v roku 2013, splátka istiny v roku 2018 vo výške 33 000,00 Eur
- úver prijatý v roku 2014, splátka istiny v roku 2018 vo výške 127 200,00 Eur
- úver prijatý v roku 2010, splátka istiny v roku 2018 vo výške 176 400,00 Eur
- úver prijatý v roku 2010, splátka istiny v roku 2018 vo výške 175 680,00 Eur
- úver prijatý zo ŠFRB, splátka istiny v roku 2018 vo výške 10 600,22 Eur
- úver z postúpenia pohľadávky 2018, MK I. etapa vo výške 80 400,00 Eur

Popis návratných zdrojov financovania a dodržanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania je v časti G. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2018.

Rekapitulácia výdavkov

Výdavky mesta a RO v Eur.

Druh výdavku	Skutočné plnenie mesta s RO					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
bežné výdavky	23 620 281,76	23 709 551,38	25 021 413,13	25 842 823,89	27 509 172,20	29 355 202,51
kapitálové výdavky	1 145 691,07	2 239 403,38	1 893 298,38	1 744 095,16	2 252 977,94	1 794 034,75
finančné operácie	799 633,14	840 255,00	1 078 036,73	991 673,66	632 864,84	735 176,22
S p o l u :	25 565 605,97	26 789 209,76	27 992 748,24	28 578 592,71	30 395 014,98	31 884 413,48

Skutočné výdavky rokov 2016 a 2017 neobsahujú mimorozpočtové fin. prostriedky RO.

Bežné výdavky roku 2018 boli oproti roku 2017 vyššie o 1 846 tis. Eur, z toho zapojenie výdavkov ŠJ a ďalších mimorozpočtových výdavkov predstavovalo 776 tis. Eur. Dôvodom vyššieho čerpania boli teda legislatívne zmeny (zrušenie mimorozpočtových výdavkov), zvýšenie plátov zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme, ale aj výdavky na koncesiu v rámci II. etapy rekonštrukcie verejného osvetlenia. Viac sa poskytlo príspevkovým organizáciám, ako príspevok na prevádzku, školským zariadeniam, ktorých zriaďovateľom nie je mesto sa poskytol vyšší transfer a vo vyššej miere sa financovala straty pri výkone vo verejnom záujme v MHD. Mesto zaplatilo na úrokoch z úverov o 10 tis. Eur menej ako v roku 2017, jednak z dôvodu nižších nesplatených istín, čiastočne z dôvodu znížených úrokových sadzieb pri niektorých úveroch. Bežné výdavky tvoria z celkových výdavkov, vrátane finančných operácií, až 92 %.

Kapitálové výdavky boli o 459 tis. Eur nižšie ako v roku 2017. Masívna investícia bola smerovaná do rekonštrukcie MK, v roku 2018 predstavovala čiastku 4 552 tis. Eur (II. etapa), v roku 2017 (I. etapa) to bolo 1 206 tis. Eur. Financovanie bolo zabezpečené cez dodávateľský úver, pričom výdavky ovplyvnia výdavkové finančné operácie. Dodávateľ v roku 2018 pohľadávku z I. etapy postúpil banke. Kapitálové výdavky sa podieľajú na celkových výdavkoch 5,7 %. Výdavkové finančné operácie 2,3 %.

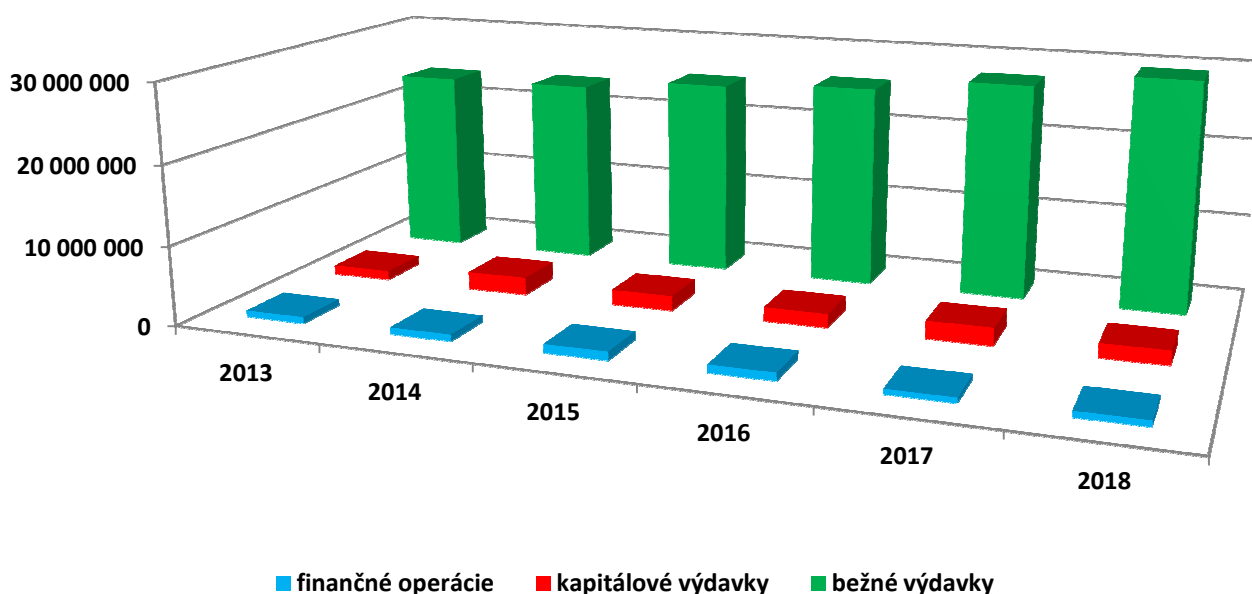
Prehľad rastu, prípadne poklesu jednotlivých druhov výdavkov za mesto spolu s rozpočtovými organizáciami je v tabuľke.

Index rast výdavkov	2013/2012	2014/2013	2015/2014	2016/2015	2017/2016	2018/2017
bežné	1,04	1,00	1,06	1,03	1,06	1,07
kapitálové	0,15	1,95	0,85	0,92	1,29	0,80
finančné operácie	0,90	1,05	1,28	0,92	0,64	1,16
Spolu	0,82	1,05	1,04	1,02	1,06	1,05

V zmysle zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z. z. v platnom znení je mesto povinné počas rozpočtového roka monitorovať a hodnotiť plnenie programov mesta. K 30. 6. 2018 bola vypracovaná monitorovacia správa, k 31. 12. 2018 hodnotiacia správa, ktorá je súčasťou záverečného účtu. Spolu s hodnotením jednotlivých programov je v správe uvedené aj čerpanie podľa rozpočtových položiek. Sumárne plnenie podľa programov je v tabuľke. Do výdavkov rokov 2016, 2017 sú započítané aj mimorozpočtové výdavky v programe č. 9 a č. 10.

Program	Názov programu	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2016*	Skutočnosť 2017*	Rozpočet schválený 2018**	Rozpočet upravený 2018**	Skutočnosť 2018**	Plnenie v %
1.	Manažment výkonu samosprávy mesta	37 873	32 520	25 389	28 530	31 770	28 506	89,73
2.	Komunikujúce mesto	301 084	319 384	360 892	432 410	433 010	422 506	97,57
3.	Podporné interné služby	3 729 998	3 739 218	3 812 957	3 393 440	3 617 105	3 378 728	93,41
4.	Klientske služby	419 152	418 462	437 883	699 961	905 323	860 606	95,06
5.	Manažment rozvoja mesta	721 772	279 724	796 163	322 950	381 425	341 305	89,48
6.	Životné prostredie mesta	2 798 214	2 563 118	2 616 865	3 033 859	3 092 407	3 045 574	98,49
7.	Bývanie a nebytové priestory	945 795	959 376	1 126 862	1 124 556	1 143 125	1 042 758	91,22
8.	Doprava	1 655 146	1 819 840	1 598 852	1 541 900	1 853 301	1 789 733	96,57
9.	Sociálna starostlivosť	2 527 811	2 603 382	2 606 636	2 662 509	2 901 348	2 767 918	95,40
10.	Školstvo	12 761 679	13 985 275	14 819 537	14 804 556	15 535 485	15 134 794	97,42
11.	Kultúra	559 615	624 223	615 696	690 201	776 873	774 392	99,68
12.	Šport	866 997	1 289 623	1 619 869	1 270 280	1 533 390	1 529 331	99,74
13.	Bezpečnosť občanov a návštev. mesta	667 612	713 321	733 410	781 448	828 717	768 262	92,71
	S P O L U :	27 992 748	29 347 468	31 171 011	30 786 600	33 033 279	31 884 413	96,52
	*Skutočnosť spolu s mimorozpočtovými položkami v RO							
	**Rozpočet, upravený rozpočet a skutočnosť za mesto a RO							

V grafe je znázornený vývoj čerpania jednotlivých druhov výdavkov mesta a rozpočtových organizácií.



C. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ROK 2018 A JEHO USPORIADANIE

Výčíslenie rozpočtového hospodárenia v roku 2018

1.Výsledok hospodárenia zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je výsledkom dosiahnutým odpočítaním bežných a kapitálových výdavkov od bežných a kapitálových príjmov v roku 2018.

Druh príjmu	Skutočnosť 2018	Druh výdavku	Skutočnosť 2018	Výsledok
Bežné príjmy	31 132 611,28	Bežné výdavky	29 355 202,51	1 777 408,77
Kapitálové príjmy	578 354,07	Kapitálové výdavky	1 794 034,75	-1 215 680,68
Spolu príjmy:	31 710 965,35	Spolu výdavky:	31 149 237,26	561 728,09

Výsledkom hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu je prebytok vo výške 561 728,09 Eur po odpočítaní nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR vo výške 123 751,68 Eur, cudzích prostriedkov na účtoch 15 425,08, platieb za školské stravovanie 27 233,62 Eur, nevyčerpaného fondu opráv z nájomného 10 410 Eur a zároveň pripočítaní výsledku finančných operácii 735 303,49 Eur je výsledok hospodárenia čiastka **1 120 211,20 Eur**.

Finančné operácie:				
PFO mesto	1 451 293,56	VFO	735 176,22	716 117,34
PFO RO	44 836,15	VFO	0,00	44 836,15
zábezpeky na vrátenie z príjmu 2018				-25 650,00
spolu:				735 303,49

2.Výsledok hospodárenia zistený ako rozdiel medzi príjmami celkom a výdavkami celkom, vrátane finančných operácií.

Druh príjmu	Skutočnosť 2018	Druh výdavku	Skutočnosť 2018	Výsledok
Bežné príjmy	31 132 611,28	Bežné výdavky	29 355 202,51	1 777 408,77
Kapitálové príjmy	578 354,07	Kapitálové výdavky	1 794 034,75	-1 215 680,68
Finančné operácie	1 496 129,71	Finančné operácie	735 176,22	760 953,49
Spolu príjmy:	33 207 095,06	Spolu výdavky:	31 884 413,48	1 322 681,58

Výsledkom hospodárenia bežného, kapitálového rozpočtu a fin. operácii je čiastka 1 322 681,58 Eur, po odpočítaní nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR vo výške 123 751,68 Eur, cudzích nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov na účte vo výške 15 425,08 Eur (Erasmus), ŠJ 27 233,62 Eur, zábezpeky z príjmu roku 2018 vo výške 25 650 Eur (VFO) a nevyčerpaného fondu opráv z nájomného 10 410 Eur je výsledok hospodárenia **1 120 211,20 Eur**.

Vylúčenie nevyčerpaných účelovo určených finančných prostriedkov **202 470,38 Eur** v zmysle § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu mesta podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené bežné vo výške 32 014,96 Eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené kapitálové (telocvičňa) vo výške 60 552,72 Eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené kapitálové (požiarna zbrojnica) 30 000 Eur,
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na potraviny pre deti v HN 1 184 Eur,
- nevyčerpané prostriedky z projektov Erasmus 15 425,08 Eur,
- nevyčerpané prostriedky školského stravovania 27 233,62 Eur,
- nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv 10 410 Eur,
- nevrátené zábezpeky uchádzačom vo VOS prijaté v roku 2018 v sume 25 650 Eur.

Prehľad plánovaného a skutočného rozpočtového hospodárenia mesta v roku 2018

	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Schválený rozpočet 2018	Upravený rozpočet 2018	Skutočnosť 2018	% plnenie
Bežné príjmy - Mesto	24 994 195,30	26 167 393,49	27 242 033,41	27 542 550	28 560 789	28 935 994,98	101,31
Bežné príjmy - RO školstvo	508 794,52	506 170,77	525 398,15	1 313 050	1 432 780	1 245 532,70	86,93
Bežné príjmy - RO DD	914 943,25	989 311,83	971 177,57	934 000	950 000	951 083,60	100,11
Bežné príjmy celkom	26 417 933,07	27 662 876,09	28 738 609,13	29 789 600	30 943 569	31 132 611,28	100,61
Bežné výdavky - Mesto	10 850 652,48	11 171 103,83	12 217 111,78	12 654 553	13 192 993	12 753 283,93	96,67
Bežné výdavky RO školstvo	12 148 845,16	12 549 739,14	13 270 129,26	14 165 307	14 866 819	14 538 322,82	97,79
Bežné výdavky RO DD	2 021 915,49	2 121 980,92	2 021 931,16	1 980 000	2 064 319	2 063 595,76	99,96
Bežné výdavky celkom	25 021 413,13	25 842 823,89	27 509 172,20	28 799 860	30 124 131	29 355 202,51	97,45
Hospodárenie bežného rozpočtu	1 396 519,94	1 820 052,20	1 229 436,93	989 740	819 438	1 777 408,77	216,91
Kapitálové príjmy - Mesto	482 249,88	876 059,16	698 663,78	255 000	621 025	578 354,07	93,13
Kapitálové príjmy - domov dôchodcov			3 645,00	0	0	0,00	
Kapitálové príjmy celkom	482 249,88	876 059,16	702 308,78	255 000	621 025	578 354,07	93,13
Kapitálové výdavky - Mesto	1 745 115,93	1 554 454,26	1 961 364,07	1 156 000	2 090 888	1 690 544,00	80,85
Kapitálové výdavky - RO školstvo	137 294,05	153 957,31	287 968,87	110 000	78 320	67 509,15	86,20
Kapitálové výdavky - RO domov dôchodcov	10 888,40	35 683,59	3 645,00	0	36 000	35 981,60	99,95
Kapitálové výdavky celkom	1 893 298,38	1 744 095,16	2 252 977,94	1 266 000	2 205 208	1 794 034,75	81,35
Hospodárenie kapitálového rozpočtu	-1 411 048,50	-868 036,00	-1 550 669,16	-1 011 000	-1 584 183	-1 215 680,68	76,74
Hospodárenie BR + KR	-14 528,56	952 016,20	-321 232,23	-21 260	-764 745	561 728,09	0,00
Finančné operácie príjmové mesto	1 987 406,95	1 328 255,67	1 790 981,72	742 000	1 422 933	1 393 743,56	97,95
Finančné operácie príjmové RO		26 728,70	95 732,25	0	45 752	44 836,15	
Zábezpeky príjem		74 932,00	12 990,00	0	0	57 550,00	
Finančné operácie výdavkové	1 078 036,73	926 773,66	622 424,84	720 740	703 940	703 276,22	99,91
Zábezpeky výdaj		64 900,00	10 440,00	0	0	31 900,00	
Hospodárenie finančných operácií	909 370,22	438 242,71	1 266 839,13	21 260,00	764 745,00	760 953,49	99,50
Hospodárenie celkom	894 841,66	1 390 258,91	945 606,90	0	0	1 322 681,58	
Rozpočet príjmov celkom	28 887 589,90	29 968 851,62	31 340 621,88	30 786 600,00	33 033 279,00	33 207 095,06	100,53
Rozpočet výdavkov celkom	27 992 748,24	28 578 592,71	30 395 014,98	30 786 600,00	33 033 279,00	31 884 413,48	96,52
Prebytok +, schodok -	894 841,66	1 390 258,91	945 606,90	0	0	1 322 681,58	

Skutočnosť v príjmoch a výdavkoch rokov 2016, 2017 je bez mimorozpočtových položiek.

3. Výsledok zistený podľa ustanovenia § 16 ods. 6 Zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je vypočítaný zo zostatku finančných prostriedkov na bankových účtoch mesta, po odpočítaní nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo ŠR. Rozpočtové organizácie k 31. 12. 2018 mali na výdavkových a príjmových bankových účtoch nulové zostatky. Výsledok hospodárenia mesta za rok 2018 je totožný so stavom finančných prostriedkov na bankových účtoch k 31. 12. 2018, po odpočítaní cudzích prostriedkov na účtoch a po vylúčení nevyčerpaných účelových prostriedkov ŠR.

Stav na účtoch mesta k 31. 12. 2018	1 318 004,02
ŠJ	-27 233,62
Erasmus	-15 425,08
Zábezpeky byty k 1.1.2018	-4 332,00
Zábezpeky príjem 2018	-25 650,00
Nevyčerpané účelové prostriedky zo ŠR:	-123 751,68
Depozit	-1 400,44
Výsledok:	1 120 211,20

P.č.		Názov účtu	Číslo účtu	Zostatok v Eurách
1.	Prírna banka Slovensk	Základný bežný účet	3400422003	858 458,27
2.		Účet nebytových priestorov	3400426012	57 402,43
3.		Účet tepelného hospodárstva	3400424033	239,42
4.		Účet príjmov RO	3400420016	96 198,28
5.		Účet dane z nehnuteľností	3400424025	60 901,90
6.		Účet exekúcií	3400425036	18 211,22
		Pokladnica		0,00
8.	VÚB	Účet bytov	1733156458	19 916,11
9.	VÚB	Komunálny odpad	3470918354	32 953,52
10.	Prírna banka Slovensko, a.s.	Dotačný účet prenesené komp.	3400427007	551,13
11.		Dotačný účet - školstvo	3400526039	2 567,22
12.		Dotačný účet hmotnej núdze	3400427015	29,38
13.		Osobitný účet - nevyčerpané dotácie	3400426047	125 105,08
14.		Erasmus RO, projektový účet		15 425,08
15.		Finančné zábezpeky	3400421094	29 982,00
16.		Dotačný účet - ŠFRB	3400420024	62,98
S p o l u stav finančných prostriedkov k 31. 12. 2018:				1 318 004,02

Na účet rezervného fondu a fondu prevádzky, údržby a opráv bude prevedená čiastka 1 120 211,20 Eur. O použití fondov rozhoduje mestské zastupiteľstvo.

4. Výsledok hospodárenia podľa metodiky ESA 2010 v zmysle metodického usmernenia MF SR.

Číslo riadku	Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)	Skutočnosť k 31.12.2018	Rozpočet schválený 2018	Rozpočet upravený 2018
1	PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové finančné operácie (400 + 500)	33 207 095	30 786 600	33 033 279
2	v tom: daňové príjmy (100)	17 195 360	16 635 050	16 780 708
3	nedaňové príjmy (200)	5 226 622	5 000 105	5 237 671
4	granty a transfery (300)	9 288 983	8 409 445	9 546 215
5	príjmové finančné operácie (400, 500)	1 496 130	742 000	1 468 685
6	z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)	1 496 130	742 000	1 468 685
7	prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)	0	0	0
8	VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové finančné operácie (800)	31 884 413	30 786 600	33 033 279
9	v tom: bežné výdavky (600)	29 355 203	28 799 860	30 124 131
10	kapitálové výdavky (700)	1 794 035	1 266 000	2 205 208
11	výdavkové finančné operácie (800)	735 176	720 740	703 940
12	Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1 - r.8)	1 322 682	0	0
13	Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1 - r.5 - r.8 + r.11)	561 728	-21 260	-764 745
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -) (r.15 - r.16)	5 856	0	0
15	stav vybraných pohľadávok ku koncu sledovaného obdobia	684 463		
16	stav vybraných pohľadávok k 31. 12. predchádzajúceho roka	678 607		
17	Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -) (r.19 - r.18)	-3 534 053	0	0
18	stav vybraných záväzkov ku koncu sledovaného obdobia	5 826 063		
19	stav vybraných záväzkov k 31.12. predchádzajúceho roka	2 292 010		
20	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14 + r.17)	-3 528 197	0	0
21	Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010 (r.13 + r.20)	-2 966 469	-21 260	-764 745

D.TVORBA A POUŽITIE PEŇAŽNÝCH FONDŮV A INÝCH FONDŮV ZA ROK 2018

Mesto vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č. 443/2010 Z. z. v znení neskorších predpisov. Finančné prostriedky **fondy prevádzky, údržby a opráv** boli vytvorené z nájomného vo výške 0,5 % obstarávacej hodnoty bytového domu Panoráma, ktorého rekonštrukcia bola čiastočne financovaná z úveru zo ŠFRB a obstarávacej hodnoty troch bytov pre reštituentov, ktoré boli financované zo ŠR. Hodnota prevodu 10 410 Eur. V roku 2018 sa finančné prostriedky fondu použili na opravy uvedené v tabuľke, celkom v sume 7 642,30 Eur. Plánované použitie fondu, z prostriedkov predchádzajúcich rokov, vo výške 12 000 Eur sa nedočerpalo o 4 357,70 Eur.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Účel:		Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2018			36 290,27
Tvorba fondu:			
Uznesenie MsZ č. 426/2018 z 19. 4. 2018	Prídel z nájomného		10 410,00
Čerpanie fondu:		plánované	skutočné
Uznesenie MsZ č. 390/2017 z 14. 12. 2017	Oprava poškodenej krytiny na terasových strechách	900	1 249,54
	servis a oprava výťahu	300	1 064,40
	oprava vchodových dverí, výmena, samozatvárač	2 600	869,32
	oprava omietok a maľba požiarneho schodišťa	2 900	2 673,44
	servis a výmena poškodenej kamery vo výťahu	300	0,00
	drobné opravy v bytovom dome	5 000	1 785,60
Spolu rozpočet a čerpanie:		12 000	7 642,30
Konečný zostatok k 31.12.2018:			39 057,97

Na účte **združených prostriedkov** sú k 31. 12. 2018 evidované finančné prostriedky určené na akciu IBV Červený jarok v sume 40,82 Eur. V priebehu roka nedošla k tvorbe ani čerpaniu. Mesto neuzatvorilo v roku 2018 zmluvu o združení finančných prostriedkov.

Fond združených prostriedkov	Účel:		Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2018			40,82
Tvorba združených prostriedkov:			0,00
Čerpanie združených prostriedkov:			0,00
Konečný zostatok k 31.12.2018:			40,82

Mesto vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z. z. v znení neskorších predpisov. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Účel:		Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2018			9 127,70
Tvorba fondu:	prídel 1,5 % zo súhrnu hrubých plátov		33 239,30
Čerpanie fondu:		plánované	skutočné
	stravovanie	14 400	14 426,16
	rekreácie a regenerácia pracovnej sily	10 000	9 971,32
	rekondičný deň	1 400	1 440,28
	dary pri životných a pracovných jubileách	1 900	1 785,00
	realizácia podnikovej soc. politiky v oblasti starostlivosti	3 550	3 536,00
Spolu rozpočet a čerpanie:		31 250	31 158,76
Konečný zostatok k 31.12.2018:		11 117,00	11 208,24

Mesto vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov. O použití rezervného fondu rozhoduje mestské zastupiteľstvo. Finančné prostriedky **rezervného fondu** boli v roku 2018 použité v zmysle schváleného rozpočtu na kapitálové výdavky a splátku istín úveru. Finančné prostriedky sa čerpali pri úhrade faktúr dodávateľom na základe skutočných výdavkov na jednotlivé akcie. Plánované čerpanie fondu 1 365 800 Eur bolo plnené na 98,2 %. Nedočerpaná čiastka 24 665,34 Eur je súčasťou zostatku fondu. Konečný stav finančných prostriedkov na bankovom účte fondu bol k 31. 12. 2018 v sume 342 390,06 Eur. Tieto finančné prostriedky je možné použiť v nasledujúcich rokoch na financovanie investičných akcií alebo splátky úverov, ktoré boli čerpané v predchádzajúcich rokoch na kapitálové výdavky mesta.

Re z e r v n ý f o n d :	Ú č e l :	Suma v €	Suma v €	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2018		803 551,08		
Tvorba Rezervného fondu:	prídel po schválení záverečného účtu za rok 2017, uznesenie MsZ č. 423/2018, bod 2a, zo dňa 19. 4. 2018	879 973,64	Rozpočet akcie spolu z RF	Použitie fondu rok 2018
Čerpanie Rezervného fondu:				
uznesenie MsZ č.390/2017 z 14.12.2017	Rozšírenie cintorína	250 000,00		
uznesenie MsZ č.426/2018 z 19. 4. 2018	Rozšírenie cintorína	108 000,00		
uznesenie MsZ č.473/2018 z 19. 7. 2018	Rozšírenie cintorína	100 000,00		
uznesenie MsZ č.541/2018 z 29.11.2018	Rozšírenie cintorína	-15 000,00	443 000,00	433 946,46
uznesenie MsZ č.390/2017 z 14.12.2017	Realizácia MK, chodníkov, parkovísk	390 000,00		
uznesenie MsZ č.426/2018 z 19. 4. 2018	Realizácia MK, chodníkov, parkovísk	-80 000,00		
uznesenie MsZ č.473/2018 z 19. 7. 2018	Realizácia MK, chodníkov, parkovísk	-100 000,00		
uznesenie MsZ č.541/2018 z 29.11.2018	Realizácia MK, chodníkov, parkovísk	-40 000,00	170 000,00	170 000,00
uznesenie MsZ č.426/2018 z 19. 4. 2018	Rekonštrukcia MK, chodníkov, parkovísk	270 000,00		
uznesenie MsZ č.541/2018 z 29.11.2018	Rekonštrukcia MK, chodníkov, parkovísk	40 000,00	310 000,00	307 950,43
uznesenie MsZ č.390/2017 z 14.12.2017	Cestná svetelná signalizácia Rázusová/Elektárčenská	90 000,00	90 000,00	86 351,31
uznesenie MsZ č.426/2018 z 19. 4. 2018	Rekonštrukcia futbalového štadióna	250 000,00		
uznesenie MsZ č.473/2018 z 19. 7. 2018	Rekonštrukcia futbalového štadióna	-30 000,00		
uznesenie MsZ č.473/2018 z 19. 7. 2018	Rekonštrukcia futbalového štadióna PD	30 000,00		
uznesenie MsZ č.541/2018 z 29.11.2018	Rekonštrukcia futbalového štadióna PD	8 950,00		
uznesenie MsZ č.541/2018 z 29.11.2018	Rekonštrukcia futbalového štadióna	-46 650,00	212 300,00	212 206,95
uznesenie MsZ č.426/2018 z 19. 4. 2018	Rekonštrukcia osvetlenia haly v priem. parku	17 000,00		
uznesenie MsZ č.541/2018 z 29.11.2018	Rekonštrukcia osvetlenia haly v priem. parku	-17 000,00	0,00	0,00
uznesenie MsZ č.426/2018 z 19. 4. 2018	Rekonštrukcia kotolne v Multicentre	13 500,00	13 500,00	13 488,11
uznesenie MsZ č.426/2018 z 19. 4. 2018	Projekt ekologicky a bezpečne	50 000,00		
uznesenie MsZ č.541/2018 z 29.11.2018	Projekt ekologicky a bezpečne	-50 000,00	0,00	0,00
uznesenie MsZ č.426/2018 z 19. 4. 2018	Projekt učebne v ZŠ	20 000,00		
uznesenie MsZ č.473/2018 z 19. 7. 2018	Projekt učebne v ZŠ	-20 000,00	0,00	0,00
uznesenie MsZ č.426/2018 z 19. 4. 2018	Transfer pre školstvo	22 000,00	22 000,00	17 108,60
uznesenie MsZ č.426/2018 z 19. 4. 2018	Príspevok pre MKC (kanalizácia)	45 000,00	45 000,00	45 000,00
uznesenie MsZ č.426/2018 z 19. 4. 2018	Nákup multicaru na čistenie mesta	20 000,00		
uznesenie MsZ č.473/2018 z 19. 7. 2018	Nákup multicaru na čistenie mesta	-20 000,00		
uznesenie MsZ č.473/2018 z 19. 7. 2018	Nákup traktora na čistenie mesta	20 000,00	20 000,00	15 082,80
uznesenie MsZ č.473/2018 z 19. 7. 2018	Splátka úveru č. 18/083/10	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Spolu čerpanie:		1 365 800,00	1 365 800,00	1 341 134,66
Konečný zostatok k 31.12.2018:		317 724,72	317 724,72	342 390,06

E. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV ZA ROK 2018

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 Zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení, mesto usporadúva svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám (PO) a k PO a fyzickým osobám – podnikateľom, ktorým poskytla prostriedky zo svojho rozpočtu. Usporadúva vzťahy voči štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a VÚC.

E.1 Finančné usporiadanie voči zriadeným rozpočtovým organizáciám

Mesto má zriadených 10 rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou v oblasti školstva. Z toho je 7 základných škôl, Základná umelecká škola, Centrum voľného času a Správa školských zariadení. Správa školských zariadení spravuje 14 materských škôl, 13 školských jedální a 2 detské jasle. Súčasťou základných škôl sú školské jedálne a školské kluby detí.

Rozpočtové organizácie sú zapojené svojimi príjmami a výdavkami na rozpočet mesta. Hospodárenie v rozpočtových organizáciách sa riadi schváleným rozpočtom, na základe ktorého mesto poskytuje na financovanie ich výdavkov finančné prostriedky z vlastných zdrojov alebo zo zdrojov štátneho rozpočtu.

Školstvo je charakteristické financovaním z viacerých zdrojov a normatívnym financovaním v zmysle zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov. Týmto zákonom sa oddelilo financovanie preneseného výkonu štátnej správy v školstve (tzv. prenesené kompetencie) od financovania správy školstva v rámci výkonu samosprávnych funkcií (tzv. originálne kompetencie). Štát poskytuje finančné prostriedky na základnú školu a na prípravu detí v materských školách rok pred nástupom do základnej školy. Samospráva poskytuje finančné prostriedky na základné umelecké školy, materské školy, jazykové školy, školské kluby detí, školské jedálne, centrá voľného času a iné školské zariadenia v zmysle zákona. Finančné prostriedky na prenesené kompetencie sú pridelované prostredníctvom kapitoly Ministerstva vnútra SR cez Okresný úrad Košice, odbor školstva, zriaďovateľovi danej základnej školy a materskej školy, ktorý ich následne pridelí škole. Pre základnú školu je určený normatív na mzdy a normatív na prevádzku. Oba sa vypočítavajú podľa presne stanovených kritérií a odvíjajú sa od počtu žiakov školy v danom školskom roku a kvalifikačnej štruktúry pedagogických zamestnancov. V prípade prevádzkového normatívu aj od sídla školy (teplotné pásmo). Základným školám sú pridelované aj nenormatívne finančné prostriedky, ktoré sú účelovo určené na vzdelávacie poukazy, dopravné, na asistentov učiteľa, na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, za dosiahnutie mimoriadnych výsledkov žiakov, odchodné, na nákup učebníc, lyžiarske kurzy a školy v prírode. Materské školy majú pridelované účelové finančné prostriedky na výchovu a vzdelávanie detí, ktoré majú rok pred plnením povinnej školskej dochádzky. Keďže školský rok nie je zhodný s kalendárnym rokom, pridelené finančné prostriedky na začiatku kalendárneho roka, či už normatívne alebo nenormatívne, sú upravené v závislosti od zaznamenaných zmien v počtoch žiakov, v dopravnom, vzdelávacích poukazoch atď. k 15. 9. nového školského roka. V určených prípadoch je možné v dohodovacom konaní požiadať o dofinancovanie napr. v prípade ZŠ na Ul. Z. Nejedlého, kde každoročne žiadame o dofinancovanie nákladov na prevádzku krytého bazéna. Taktiež môže zriaďovateľ požiadať o finančné prostriedky v prípade havarijných situácií, alebo získať prostriedky prostredníctvom projektových výziev MŠVVaŠ SR.

Originálne kompetencie sú financované z podielových daní obcí. Pri výpočte výšky finančných prostriedkov sa vychádza z celkového výberu dane z príjmov fyzických osôb na území SR a celkového počtu žiakov v jednotlivých školských zariadeniach, ktorý sa násobí koeficientom podľa príslušného školského zariadenia. Pre školstvo je určených 40 % z objemu daní patriacemu obciam. Prerozdeľuje sa jednotlivým obciam v takom pomere, v akom je prepočítaný počet žiakov danej obce k celkovému prepočítanému počtu žiakov v celej SR. Finančné prostriedky na činnosť centier voľného času dostáva obec v podielových daniach bez ohľadu na to, či je alebo nie je zriaďovateľom centra voľného času a to na základe počtu detí s trvalým pobytom na území obce vo veku od 5 do 15 rokov. Zriaďovateľ, ktorý má centrum voľného času a navštevujú ho deti z iných obcí, môže tieto obce požiadať o príspevok.

Prostriedky štátneho rozpočtu pre školy sú tvorené normatívnymi a nenormatívnymi finančnými prostriedkami pre školy a školské zariadenia a účelovými finančnými prostriedkami pre materské školy.

V roku 2018 boli školám a školským zariadeniam poskytnuté v celkovej sume 7 564 461,57 Eur.

Z toho:

- normatívne finančné prostriedky 6 947 037,- Eur,
- nevyčerpaný prevádzkový normatív z roku 2017 bol vo výške 15 200,- Eur,
- vrátené finančné prostriedky zo mzdového normatívu z ročného zúčtovania zdravotného poistenia za rok 2017 vo výške 10 001,01 Eur,
- finančné prostriedky pre materské školy na predškolskú prípravu 62 619,- Eur,
- nenormatívne finančné prostriedky na vzdelávacie poukazy 108 020,- Eur,
- nenormatívne finančné prostriedky na dopravné 59 864,- Eur,
- nenormatívne finančné prostriedky na asistentov učiteľa 210 000,- Eur,
- nenormatívne finančné prostriedky na deti zo sociálne znevýhodneného prostredia 44 750,- Eur,
- nenormatívne finančné prostriedky na odchodné 6 432,- Eur,
- nenormatívne finančné prostriedky na lyžiarske kurzy 46 936,97 Eur,
- nenormatívne finančné prostriedky na školy v prírode 36 439,- Eur,
- nenormatívne finančné prostriedky na učebnice 1 341,- Eur,
- nenormatívne finančné prostriedky za mimoriadne výsledky žiakov 2 600,- Eur,
- nevyčerpané dopravné z roku 2017 vo výške 8 721,59 Eur.

Normatívne finančné prostriedky z roku 2018 boli čerpané na 99,63% vo výške 6 921 537,- Eur. Do rozpočtu zriaďovateľa boli vrátené nevyčerpané finančné prostriedky z prevádzkového normatívu v celkovej výške 25 500,- Eur, z toho ZŠ Levočská 3 000,- Eur, ZŠ Ing. O. Kožucha 9 100,- Eur, ZŠ Hutnícka 13 400,- Eur. Nevyčerpané finančné prostriedky z prevádzkového normatívu sa presunuli školám do roka 2019 s podmienkou vyčerpania do 31. 3. 2019. Prevedené finančné prostriedky z prevádzkového normatívu z roku 2017 vo výške 15 200,- Eur boli v plnej výške vyčerpané v termíne do 31. 3. 2018. Normatívne finančné prostriedky z ročného zúčtovania ZP za rok 2017 boli vyčerpané v plnej výške 10 001,01 Eur na odvody poistného.

Nenormatívne finančné prostriedky boli vyčerpané na 97,91%. Nevyčerpano sa dopravné prevedené z roku 2017 v sume 481,19 Eur, ktoré bolo vrátené 10. 4. 2018 do ŠR a na účet zriaďovateľa školy v závere roka 2018 vrátili nevyčerpané dopravné pridelené v roku 2018 v sume 10 491,66 Eur. Z toho 3 976,70 Eur bolo vrátené do štátneho rozpočtu 28. 12. 2018. Do roku 2019 sa prostredníctvom zriaďovateľa presunulo dopravné vo výške 6 514,96 Eur a školy sú povinné tieto prostriedky vyčerpať do 31. 3. 2019.

Centrum voľného času v roku 2018 uspelo v projekte na podporu detských dopravných ihrísk a získalo dotáciu 4 500,- Eur z prostriedkov MŠVVaŠ SR, ktoré boli na tento účel vyčerpané v plnom rozsahu.

Účelové prostriedky pre materské školy boli použité v plnom rozsahu vo výške 62 619,- Eur, z toho 32 338,- Eur na prevádzku (kategória výdavkov 630) a 30 281,- Eur na mzdy a odvody (kategória výdavkov 610, 620).

Prostriedky od zriaďovateľa boli poskytnuté školám a školským zariadeniam vo výške 5 832 816,60 Eur. Vyčerpaných bolo 5 776 111,45 Eur, čo je 99,03 %. Na účet zriaďovateľa vrátila Správa školských zariadení nevyčerpané prostriedky zriaďovateľa vo výške 56 705,15 Eur.

Školy v roku 2018 realizovali výdavky **z vlastných príjmov a sponzorského** vo výške 1 214 054,49 Eur, z toho na bežné výdavky 1 166 373,94 Eur (z toho potraviny v ŠJ 716 958,18 Eur), na kapitálové výdavky 47 680,55 Eur. Na účet zriaďovateľa vrátili nepoužitý príjmy vo výške 28 689,59 Eur, pričom 27 233,62 Eur boli príjmy od stravníkov za potraviny, ktoré sa na začiatku roka prevádzajú späť na účty školských jedální.

Prehľad zdrojov výdavkov, čerpanie výdavkov rozpočtových organizácií v roku 2018 je uvedený v nasledujúcich dvoch tabuľkách.

Rozpočtová organizácia	Poskytnuté finančné prostriedky RO v roku 2018							
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa	zriaďovateľ	iné obce	vlastné príjmy, sponzorské, finančné operácie	ERASMUS	HN, iné, ÚPSVaR cez zriaďovateľa	Projekty EÚ	spolu
ZŠ Nad Medzou 1	1 464 083,79	201 869,99		117 752,53	9 494,92	4 689,35		1 797 890,58
ZŠ Lipová ul. 13	738 579,75	128 715,00		64 308,54		3 535,35		935 138,64
ZŠ Levočská ul. 11	1 010 103,99	231 838,00		111 282,41		15 074,45		1 368 298,85
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	1 224 478,93	171 718,61		122 527,63		7 017,60		1 525 742,77
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	1 266 770,02	196 480,00		146 960,51	2 692,68	2 846,40		1 615 749,61
ZŠ Komenského ul. 2	832 065,35	127 240,00		73 920,05		9 848,05		1 043 073,45
ZŠ Hutnícka ul. 16	959 449,74	152 760,00		96 167,77	2 363,00	2 619,15		1 213 359,66
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1		795 700,00		62 731,10				858 431,10
CVČ ADAM	6 311,00	473 852,00	17 649,09	24 842,22				522 654,31
Správa školských zariadení	62 619,00	3 352 643,00		422 251,32		11 594,14	4 800,07	3 853 907,53
RO v školstve spolu:	7 564 461,57	5 832 816,60	17 649,09	1 242 744,08	14 550,60	57 224,49	4 800,07	14 734 246,50
Domov dôchodcov	878 004,00	254 864,00	0,00	949 517,00	0,00	17 415,20	0,00	2 099 800,20
RO v sociálnej oblasti spolu	878 004,00	254 864,00	0,00	949 517,00	0,00	17 415,20	0,00	2 099 800,20
C e l k o m:	8 442 465,57	6 087 680,60	17 649,09	2 192 261,08	14 550,60	74 639,69	4 800,07	16 834 046,70

Rozpočtová organizácia	Použitie finančné prostriedky RO v roku 2018							
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa	zriaďovateľ	iné obce	vlastné príjmy, sponzorské, finančné operácie	ERASMUS	HN, iné, ÚPSVaR cez zriaďovateľa	Projekty EÚ	spolu
ZŠ Nad Medzou 1	1 458 349,73	201 869,99		115 061,17	9 494,92	4 169,95		1 788 945,76
ZŠ Lipová ul. 13	738 139,73	128 715,00		63 740,37		2 771,10		933 366,20
ZŠ Levočská ul. 11	1 003 869,18	231 838,00		111 198,50		14 672,15		1 361 577,83
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	1 223 923,15	171 718,61		115 228,34		5 941,50		1 516 811,60
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	1 257 391,13	196 480,00		139 075,43	2 692,68	2 168,60		1 597 807,84
ZŠ Komenského ul. 2	831 473,74	127 240,00		70 481,06		8 192,40		1 037 387,20
ZŠ Hutnícka ul. 16	945 912,06	152 760,00		92 783,54	2 363,00	2 390,55		1 196 209,15
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1		795 700,00		62 656,88				858 356,88
CVČ ADAM	6 311,00	473 852,00	17 649,09	24 806,06				522 618,15
Správa školských zariadení	62 619,00	3 295 937,85		419 023,14		10 371,30	4 800,07	3 792 751,36
RO v školstve spolu:	7 527 988,72	5 776 111,45	17 649,09	1 214 054,49	14 550,60	50 677,55	4 800,07	14 605 831,97
Domov dôchodcov	878 004,00	254 864,00	0,00	949 294,16	0,00	17 415,20	0,00	2 099 577,36
RO v sociálnej oblasti spolu	878 004,00	254 864,00	0,00	949 294,16	0,00	17 415,20	0,00	2 099 577,36
C e l k o m:	8 405 992,72	6 030 975,45	17 649,09	2 163 348,65	14 550,60	68 092,75	4 800,07	16 705 409,33

Prostriedky poskytnuté z ÚPSVaR na projekty zamestnanosti pre školy a školské zariadenia boli vo výške 13 397,29 Eur. Na hmotnú núdzu (strava, školské pomôcky) boli školám poskytnuté prostriedky v sume 43 827,20 Eur, školy vyčerпали 37 280,26 Eur, čo je 85,06 %. Na účet zriaďovateľa na konci roka vrátili nevyčerpané prostriedky na stravu vo výške 6 546,94 Eur. Iné subjekty verejnej správy poskytli finančné prostriedky 21,78 Eur (SŠZ) za prax študentov.

CVČ dostalo priamo od obcí na základe dohody o financovaní záujmového vzdelávania mimorozpočtové finančné prostriedky vo výške 17 649,09 Eur, ktoré boli aj v plnom rozsahu použité.

Mimorozpočtové finančné prostriedky získali školy z projektu **ERASMUS+** vo výške 14 550,60 Eur (ZŠ Nad Medzou, ZŠ Kožucha a ZŠ Hutnícka).

Správa školských zariadení sa zapojila do **projektu EÚ NP PRIM** – Podpora predprimárneho vzdelávania detí z marginalizovaných rómskych komunít I. (Projekt inklúzie v materských školách) a v roku 2018 tak získala finančné prostriedky na asistentov vo výške 4 800,07 Eur.

Domov dôchodcov, ako rozpočtová organizácia, poskytuje sociálne služby pre seniorov, opatrovateľskú službu na určitý čas (býv. ZOS), opatrovateľskú službu v domácnosti - ako terénna sociálna služba (DOS) a služby jedálne. Zariadenie zabezpečuje stravu pre klientov domova, rozvoz stravy alebo preberanie stravy do obedárov osobne. Služba je financovaná v zmysle Zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a VZN mesta č. 1/2012 vrátane dodatkov. MPSVaR SR poskytuje maximálny príspevok na financovanie sociálnej služby na základe stupňa odkázanosti. Použitie príspevku podlieha povinnému zúčtovaniu so ŠR. V prípade neobsadenia miest v zariadení sa príspevok vracia. Domov dôchodcov prostredníctvom zriaďovateľa prijal v roku 2018 transfer od štátu v sume 878 004,- Eur, ktorý bol vyčerpaný na 100 %. Od zriaďovateľa získal 254 864,- Eur, ktoré použil v plnom rozsahu. Z ÚPSVaR bol poskytnutý transfer 17 415,- Eur na podporu zamestnanosti. Ďalším zdrojom financovania výdavkov sú príjmy od klientov, vlastné príjmy. Zariadenie disponovalo vlastnými príjmami v sume 949 294,- Eur, v tom aj dary od sponzorov. Zo sponzorského sa nakúpil nábytok do zrekonštruovaných izieb, polohovateľné postele a organizovali sa aktivity pre klientov zariadenia. Všetky sponzorské fin. prostriedky boli k 31. 12. 2018 vyčerpané. Z vlastných príjmov domov dôchodcov vrátil nepoužité fin. prostriedky zriaďovateľovi vo výške 222,84 Eur z výdavkového účtu a 1 368,29 Eur z príjmového účtu.

V tabuľke je uvedený rozpis nevyčerpaných prostriedkov RO v roku 2018 podľa zdrojov, ako aj vlastné príjmy, ktoré RO nevyinkasovali do konca roka 2018, ale budú inkasované v roku 2019.

Rozpočtová organizácia	Nevyčerpané finančné prostriedky za rok 2018 vrátené na účet zriaďovateľa							
	štátny rozpočet cez zriaďovateľa (357)	zriaďovateľ a vlastné príjmy príjmový účet (vratka)	zriaďovateľ a vlastné príjmy výdavkový účet (vratka)	HN, iné, ÚPSVaR cez zriaďovateľa	iné projekty cez zriaď.	Projekty EÚ	Spolu	Vlastné príjmy neinkasované k 31.12.2018 (351)
ZŠ Nad Medzou 1	5 734,06	426,44	2264,92	519,40	0,00	0,00	8 944,82	593,34
ZŠ Lipová ul. 13	440,02	298,93	269,24	764,25	0,00	0,00	1 772,44	970,29
ZŠ Levočská ul. 11	6 234,81	38,84	45,07	402,30	0,00	0,00	6 721,02	0,00
ZŠ Ul. Z. Nejedlého 2	555,78	3 846,95	3452,34	1 076,10	0,00	0,00	8 931,17	917,57
ZŠ Ul. Ing. O. Kožucha 11	9 378,89	6 525,46	1359,62	677,80	0,00	0,00	17 941,77	1 609,61
ZŠ Komenského ul. 2	591,61	3 102,78	336,21	1 655,65	0,00	0,00	5 686,25	757,32
ZŠ Hutnícka ul. 16	13 537,68	2 455,51	928,72	228,60	0,00	0,00	17 150,51	913,84
ZUŠ Ul. J. Fabiniho 1	0,00	43,42	30,80	0,00	0,00	0,00	74,22	38,00
CVČ ADAM	0,00	2,85	33,31	0,00	0,00	0,00	36,16	0,00
Správa školských zariadení	0,00	48,68	59884,65	1 222,84	0,00	0,00	61 156,17	12 106,93
RO v školstve spolu:	36 472,85	16 789,86	68 604,88	6 546,94	0,00	0,00	128 414,53	17 906,90
Domov dôchodcov	0,00	1 573,16	222,84	0,00	0,00	0,00	1 796,00	65 861,03
RO v sociálnej oblasti spolu	0,00	1 573,16	222,84	0,00	0,00	0,00	1 796,00	65 861,03
C e l k o m:	36 472,85	18 363,02	68 827,72	6 546,94	0,00	0,00	130 210,53	83 767,93

Rozbory hospodárenia rozpočtových organizácií sú súčasťou záverečného účtu.

E.2 Finančné usporiadanie voči príspevkovým organizáciám

Mesto Spišská Nová Ves má zriadené tri príspevkové organizácie (PO), ktoré plnia úlohy mesta a to predovšetkým v oblasti kultúry a športu. Sú to právnické osoby, ktorých menej ako 50 % výrobných nákladov je pokrytých tržbami. Na rozpočet mesta sú napojené príspevkom. Pre PO platia finančné vzťahy určené zriaďovateľom – mestom. Hospodária na základe schváleného rozpočtu príjmov a výdavkov. Podľa §

24 ods. 9 zákona č. 523/2004 Z. z. v platnom znení vykonajú tieto organizácie po ukončení roka zúčtovanie s mestom. Všetky príspevky za rok 2018 boli so zriaďovateľom – mestom zúčtované.

Mestské kultúrne centrum

Na prevádzku kina na sídlisku Mier poskytlo mesto čiastku 25 000,- Eur, na podporné interné služby čiastku 291 190,- Eur. Príspevok na bežné výdavky bol čerpaný na 100 % upraveného rozpočtu v objeme 316 190,- Eur. Kapitálový príspevok bol poskytnutý na rekonštrukciu kanalizácie v objekte Reduta v sume 45 000,- Eur. Náklady vo výkaze ziskov a strát obsahujú aj odpisy majetku v správe PO, ktoré vo výnosoch sú zohľadnené (účet 692). Výrobné náklady MKC sú pokryté tržbami na 29,27 %. (Opatrenie MF SR č. 25755/2007-31 z 5. 12. 2007). Organizácia dosiahla nasledovné rozpočtové hospodárenie:

Príjmy	611 070,90 Eur
Výdavky	610 649,84 Eur
Zostatok rozpočtových prostriedkov	421,06 Eur

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	558 453,29 Eur
Náklady na vedľajšiu činnosť	70 531,35 Eur
S p o l u náklady:	628 984,64 Eur
Výnosy z hlavnej činnosti	566 788,09 Eur
Výnosy z vedľajšej činnosti	70 942,41 Eur
S p o l u výnosy:	637 730,50 Eur

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti: 8 334,80 Eur

Hospodársky výsledok z vedľajšej činnosti: 411,06 Eur

Hospodársky výsledok spolu: zisk 8 745,86 Eur

Zisk vo výške 8 745,86 Eur bude použitý na tvorbu rezervného fondu príspevkovej organizácie v súlade s § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov. Rozbor hospodárenia MKC za rok 2018 je súčasťou záverečného účtu.

Zoologická záhrada

Z rozpočtu mesta získala organizácia príspevok na financovanie bežných výdavkov vo výške 144 200,- Eur, z toho na osvetu smerovalo 5 200,- Eur, na starostlivosť o zvieratá 94 220,- Eur, na prevádzku zariadenia 44 780,- Eur. Príspevok bol čerpaný na 100 % upraveného rozpočtu. Kapitálový príspevok bol schválený vo výške 5 000,- Eur, z toho ZOO čerpala 4 836,- Eur na nákup unimobunky.

Náklady vo výkaze ziskov a strát, ktoré boli MsZ schválené, obsahujú aj odpisy majetku v správe PO, ktoré vo výnosoch sú zohľadnené (účet 692). Výrobné náklady ZOO sú pokryté tržbami vo výške 50,5 %. Nedodržanie opatrenia MF SR č. 25755/2007-31 bolo spôsobené vyššími tržbami z predaja služieb, ktoré súvisia s nákupom nulovej pamätnej bankovky. Túto plánovala ZOO predávať na prelome rokov 2018/2019. Pre mimoriadny záujem verejnosti sa bankovky predali už v októbri 2018. Návštevnosť a tým aj tržby zo vstupného sa zvýšili. Do konca roka sa zvýšené príjmy nestihli použiť. ZOO dosiahla k 31. 12. 2018 nasledovné rozpočtové hospodárenie:

Príjmy	390 519,28 Eur
Výdavky	375 434,08 Eur
Zostatok rozpočtových prostriedkov	15 085,20 Eur

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	385 722,77 Eur
Výnosy za hlavnú činnosť	392 164,59 Eur
Hospodársky výsledok zisk:	6 441,82 Eur

Zisk vo výške 6 441,82 Eur bude použitý na tvorbu rezervného fondu príspevkovej organizácie v súlade s § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov. Rozbor hospodárenia ZOO za rok 2018 je súčasťou záverečného účtu.

Správa telovýchovných zariadení

Príspevok mesta na bežné výdavky bol plánovaný a poskytnutý vo výške 1 245 880,- Eur. Smerovaný bol na financovanie týchto prevádzok:

- zimný štadión 347 660,- Eur
- krytá plaváreň, športová hala a kúpalisko 696 000,- Eur
- futbalový štadión 105 500,- Eur
- kolkáreň 19 670,- Eur
- atletický štadión 31 050,- Eur
- tenisová hala 46 000,- Eur

Na kapitálové výdavky bol schválený rozpočet príspevku vo výške 43 450,- Eur, poskytnutý účelový príspevok bol vo výške skutočných výdavkov 40 482,22 Eur na zimný štadión. Náklady vo výkaze ziskov a strát obsahujú aj odpisy majetku v správe PO, ktoré sú vo výnosoch zohľadnené (účet 692). Výrobné náklady STEZ sú tržbami pokryté vo výške 32,54 %. STEZ dosiahla k 31. 12. 2018 nasledovné rozpočtové hospodárenia:

Príjmy	2 083 980,34 Eur
Výdavky	2 042 823,58 Eur
Zostatok rozpočtových prostriedkov	41 156,76 Eur

Účtovné hospodárenie:

Náklady na hlavnú činnosť	1 944 556,19 Eur
Náklady na podnikateľskú činnosť	359 495,65 Eur
S p o l u náklady:	2 304 051,84 Eur
Výnosy za hlavnú činnosť	1 954 558,07 Eur
Výnosy za podnikateľskú činnosť	359 585,70 Eur
S p o l u výnosy:	2 314 143,77 Eur

Hospodársky výsledok z hlavnej činnosti: 10 001,88 Eur

Hospodársky výsledok z podnikateľskej činnosti: 90,05 Eur

Hospodársky výsledok spolu: zisk 10 091,93 Eur

Zisk vo výške 10 091,93 Eur bude použitý na tvorbu rezervného fondu príspevkovej organizácie v súlade s § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov. Rozbor hospodárenia STEZ za rok 2018 je súčasťou záverečného účtu.

E.3 Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Zúčtovanie so štátnym rozpočtom a ostatnými subjektmi štátnej správy sa za rok 2018 vykonalo podľa pokynov poskytovateľov alebo na základe zmluvy o poskytnutí finančného príspevku na financovanie sociálnej služby v zariadeniach sociálnej služby. Nevyčerpané transfery boli vrátené do štátneho rozpočtu. Informácia o prijatých a použitých transferoch je uvedená v časti B.1.3 a B.2 záverečného účtu.

E.4 Finančné usporiadanie s obchodnými spoločnosťami mesta, s právnickými a fyzickými osobami – podnikateľmi

V roku 2018 mesto neposkytlo žiadne dotácie svojim obchodným spoločnostiam v zmysle § 7 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení.

Právnickým a fyzickým osobám podnikateľom, ktorí majú sídlo alebo trvalý pobyt na území mesta alebo poskytujú služby obyvateľom mesta, boli poskytnuté finančné prostriedky na základe VZN mesta č. 6/2013 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Spišská Nová Ves a to na podporu všeobecne prospešných služieb. Prehľad je uvedený v tabuľkách:

Program	Zdroj	Funkčný klasifikácia	Položka, podpoložka	Poskytnutý transfer	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie rok 2018
5.2.4	41	0111	641001	Príspevkovej organizácii	3 000	3 250	3 250
5.2.4	41	0111	641006	Rozpočtovej organizácii	3 000	1 050	1 050
5.2.4	41	0111	642001	Občianskemu združeniu, nadácii	12 500	14 580	14 480
5.2.4	41	0810	642001	Členom RŠK, športovým klubom	202 000	228 850	228 850
5.2.4	41	0111	642002	Neziskovej organizácii	2 000	370	370
5.2.4	41	0111	644002	Ostatnej právnickej osobe	1 000	1 000	1 000
5.2.4	41	0111	644003	Fyzickej osobe - podnikateľovi	1 500	900	900
				Spolu:	225 000	250 000	249 900

Športové kluby združené v Rade športových klubov získali od mesta tieto dotácie:

P. č.	Transfer športovým klubom združeným v RŠK	Poskytnutá dotácia rok 2018
1.	Volejbalový klub Spišská Nová Ves, o.z.	5 000,00
2.	Hokejový klub Spišská Nová Ves	66 000,00
3.	Mestský šachový klub Spišská Nová Ves	600,00
4.	Športový klub Iglovia, o. z.	500,00
5.	Športový klub Iglovia, o. z.	300,00
6.	Letecko-modelársky klub	800,00
7.	Telovýchovná jednota Tatran Spišská Nová Ves	3 000,00
8.	Telovýchovná jednota Tatran Spišská Nová Ves	600,00
9.	Telovýchovná jednota Tatran Spišská Nová Ves	200,00
10.	Športový klub basketbalu dievčat Spišská Nová Ves	7 000,00
11.	Športový klub basketbalu dievčat Spišská Nová Ves	900,00
12.	Klub plávania Spišská Nová Ves	1 400,00
13.	Krasokorčuliarsky klub Spišská Nová Ves	500,00
14.	Floorball club Young Arrows Spišská Nová Ves	4 000,00
15.	Stolnotenisový oddiel BBF Spišská Nová Ves	900,00
16.	Futbalový klub NOVES Spišská Nová Ves	73 000,00
17.	Futbalový klub NOVES Spišská Nová Ves	900,00
18.	Hockey club Spišská Nová Ves	4 000,00
19.	Športovo strelecký klub Rušňové depo Spišská Nová Ves	1 200,00
20.	Športovo strelecký klub Rušňové depo Spišská Nová Ves	450,00
21.	Karate Klub IGLOW, o. z.	1 700,00
22.	RTVŠ MIX	1 000,00
23.	Džudo klub Spišská Nová Ves	900,00
24.	Džudo klub Spišská Nová Ves	500,00
25.	BK97 STOVA	6 000,00
26.	Atletický športový klub Slávia pri Základnej škole Lipová ulica 13	700,00
27.	Športový klub STEZ Spišská Nová Ves	3 000,00
28.	BK 04 AC LB Spišská Nová Ves	33 000,00
29.	BK 04 AC LB Spišská Nová Ves	900,00
30.	Jazdecký klub Slávia Spišská Nová Ves	900,00
31.	TJ ČINGOV Spišská Nová Ves	200,00
32.	Klub orientačného behu Čingov	300,00
33.	Klub orientačného behu Čingov	300,00
34.	Lyžiarsky klub	800,00
35.	CK Schwabik Giant	500,00

36.	Športový klub FbK Kométa Spišská Nová Ves	4 000,00
37.	Cykloklub	700,00
38.	Stolnotenisový klub Lesy mesta Spišská Nová Ves	500,00
39.	Compact - parašutistická skupina	300,00
40.	Tenisový klub Spišská Nová Ves	500,00
41.	Klub spišských strelcov	900,00
	S p o l u :	228 850,00

Dotácie poskytnuté ďalším organizáciám, združeniam, nadáciám mimo RŠK:

1.	Motoklub SPIŠ	300,00
2.	EPEUS pri Gymnázium Školská	500,00
3.	Atletický športový klub nad Medzou v Spišskej Novej Vsi	200,00
4.	Atletický športový klub nad Medzou v Spišskej Novej Vsi	200,00
5.	Atletický športový klub nad Medzou v Spišskej Novej Vsi	300,00
6.	Plavecký seniorský klub	100,00
7.	BDSkrew	500,00
8.	Spišský pivný klub Medveď	100,00
9.	Chorus Iglovia	1 500,00
10.	Chorus Iglovia	200,00
11.	Rada rodičovského združenia pri ZŠ Hutnícka	500,00
12.	Únia žien Slovenska - krajská organizácia	100,00
13.	Únia žien Slovenska - krajská organizácia	250,00
14.	Divadlo na opätkoch	600,00
15.	Divadlo na opätkoch	250,00
16.	Dobrovoľný hasičský zbor Spišská Nová Ves	200,00
17.	Dobrovoľný hasičský zbor Spišská Nová Ves	200,00
18.	Dobrovoľný hasičský zbor Spišská Nová Ves	400,00
19.	Cantus Villa Nova	100,00
20.	Cantus Villa Nova	100,00
21.	Slovenský zväz protifašistických bojovníkov	150,00
22.	Slovenský zväz protifašistických bojovníkov	130,00
23.	Klub slovenských turistov Prielom	100,00
24.	AFL projekt	500,00
25.	Človek a Umenie	900,00
26.	Človek a Umenie	900,00
27.	Občianske združenie Novoveská Huta	400,00
28.	Občianske združenie Novoveská Huta	200,00
29.	Klub sebaobrany WING TSUNG, ESCRIMA	500,00
30.	Okresný výbor dobrovoľnej požiarnej ochrany	100,00
31.	KONTRA	800,00
32.	KONTRA	300,00
33.	Folklórny súbor Čačinare	900,00
34.	Ideálna Mládežnícka Aktivita	100,00
35.	Banícky spolok Spiš	500,00
36.	Spolok rodičov a priateľov ZŠ Spišská Nová Ves, Nejedlého ulica	900,00
37.	Občianske združenie W.B.W.	100,00
38.	Základná organizácia chovateľov poštových holubov Spišská Nová Ves	100,00
39.	Rada mládeže Košického kraja	300,00
	S p o l u :	14 480,00

Transfer príspevkovej organizácii

Múzeum Spiša	600,00
Múzeum Spiša	400,00

Miestny odbor Matice Slovenskej	150,00
Miestny odbor Matice Slovenskej	100,00
Štátna ochrana prírody Slovenskej republiky	2 000,00
S p o l u :	3 250,00

Transfer rozpočtovej organizácii

Spišské divadlo	700,00
Galéria umelcov Spiša	350,00
S p o l u :	1 050,00

Transfer neziskovej organizácii

Modelársky klub ZMoS 09	370,00
S p o l u :	370,00

Transfer ostatnej práv. osobe

SaH s.r.o.	700,00
Slovenská komora sestier a pôrodných asistentiek	300,00
S p o l u :	1 000,00

Transfer FO - podnikateľovi

Miroslav Števík - Scepusium	900,00
S p o l u :	900,00

ČERPANIE CELKOM:	249 900,00
-------------------------	-------------------

Poskytnuté dotácie boli vyúčtované. Podrobný prehľad poskytnutých dotácií v roku 2018 s účelom poskytnutia a výškou dotácie je uvedený na internetovej stránke mesta.

F. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31. 12. 2018

Aktíva sa oproti roku 2017 zvýšili o 3 832 tis. Eur, z toho najvýraznejšie stále aktíva (dlhodobý hmotný majetok) o 4 924 tis. Eur. Stav obežných aktív klesol o 1 094 tis. Eur, z toho o viac ako 1 000 tis. Eur klesla zostatková hodnota majetku v správe RO a PO (ročný odpis, vrátenie zriaďovateľovi). Pokles obežných aktív bol spôsobený aj nižším stavom fin. prostriedkov na bankových účtoch mesta. Stále aktíva, pohyb na účtoch je popísaný v nasledujúcom texte.

Prírastok dlhodobého majetku v sume 13 209 380,62 Eur z toho prírastky:

- pozemkov sú v hodnote 831 326,93 Eur (delimitácia 779 309,16 Eur – príspevková organizácia STEZ, ZŠ Hutnícka, nákup 27 665,75 Eur – majetkové usporiadanie, 24 352,02 Eur – zámena ZOO a fyzické osoby),
- umeleckých diel a zbierok sú v hodnote 4 500,- Eur (sochy darom „Metodova adorácia za Slovensko“, „Kovlad“),
- stavieb je v hodnote 6 007 012,89 Eur (v tom je delimitácia zo ZŠ Hutnícka ul. 920 216,95 Eur, rekonštrukcia MK 4 563 738,20 Eur zabezpečená formou dodávateľského úveru, rekonštrukcia mosta na Kožuchovej ul. 164 469,79 Eur z vlastných prostriedkov, rekonštrukcia prístupovej komunikácie IBV Červený jarok v sume 110 152,30 Eur, výstavba detských ihrísk v sume 30 112,03 Eur, rekonštrukcia chodníka na Lipovej ul. v sume 29 368,18 Eur, rekonštrukcia rozvodov tepelného hospodárstva v sume 161 550,12 Eur),
- strojov, prístrojov a zariadení sú v hodnote 39 598,60 Eur v tom je nákup záhradného traktora v sume 4 399,90 Eur, nákup kopírovacieho stroja v sume 2 998,- Eur, nákup trafostanice v sume 24 847,02 Eur, nákup vysokotlakového čističa v sume 3 800,- Eur, kamier a PC na kamerový systém v sume 3 553,68 Eur),
- dopravných prostriedkov sú tvorené nákupom traktora v sume 15 082,80 Eur,

- nedokončených investícií (obstaranie na 042) sú v sume 6 311 859,40 Eur, z toho stavby 6 002 352,53 Eur - 4 552 747,- Eur tvorilo obstaranie rekonštrukcie MK, obstaranie PD 64 035,64 Eur, obstaranie strojov, prístrojov a zariadení 34 334,38 Eur, rozvodov tepelného hospodárstva 161 550,12 Eur, pozemkov 49 586,73 Eur.

Úbytok dlhodobého majetku v sume 6 760 080,86 Eur z toho úbytok:

- pozemkov je v sume 1 035 175,33 Eur (delimitácia 772 121,31 Eur na príspevkové organizácie ZOO a STEZ, záměna v sume 1 210,87 Eur, opravy chýb katastra 148 304,40 Eur, predaj 113 538,75 Eur),
 - stavieb v sume 377 587,74 Eur z toho vyradenie na základe uznesenia MsZ bolo v sume 251 007,41 Eur, vyradenie z dôvodu predaja budovy na Javorovej ul. predstavovalo sumu 78 543,05 Eur, na Hviezdoslavovej ul. 7 980,88 Eur, skladu v priemyselnom parku 40 056,40 Eur,
 - strojov, prístrojov a zariadení v sume 149 069,74 Eur tvorí vyradenie na základe uznesenia MsZ,
 - nedokončených investícií v sume 5 191 760,59 Eur tvorí zaradenie cyklotrasy Hornád 695 036,08 Eur, trafostanice na Podskale 22 507,02 Eur, zaradenie MK, chodníkov 5 916 555,29 Eur, rekonštrukcie mosta na Kožuchovej ul. 164 469,79 Eur, detských ihrísk 29 629,44 Eur.
- Zaradené boli aj investície obstarané v predchádzajúcich rokoch v čiastke 1 977 834,38 Eur, z toho miestne komunikácie v hodnote 1 211 tis. Eur, cyklotrasa 753 tis. Eur, tepelné hospodárstvo 6 tis. Eur.

Aktíva	Stav k 31. 12. 2017	Stav k 31. 12. 2018
Dlhodobý nehmotný majetok	27 546,48	26 364,48
Dlhodobý hmotný majetok	102 701 223,43	107 625 137,69
Finančné investície	6 195 395,70	6 195 395,70
Stále aktíva spolu:	108 924 165,61	113 846 897,87
Zásoby	196 627,93	186 810,18
Zúčtovanie transferov z rozpočtu obce	21 297 170,02	20 294 195,08
Pohľadávky	661 282,10	663 110,90
Finančný majetok	1 778 846,11	1 695 716,03
Poskytnuté fin. výpomoci dlhodobé	0	0
Obežné aktíva spolu:	23 933 926,16	22 839 832,19
Časové rozlíšenie	18 334,31	21 632,87
AKTÍVA CELKOM	132 876 426,08	136 708 362,93

Pasíva sa oproti roku 2017 zvýšili o 3 832 tis. Eur. Vlastné imanie vyššie o 497 tis. Eur. Závazky sa v roku 2018 zvýšili, dlhodobé aj krátkodobé a to hlavne z dôvodu zaúčtovania záväzku z rekonštrukcie MK vo výške 4 552 tis. Eur. Mesto v roku 2018 nečerpalo žiadne bankové úvery na financovanie investičných akcií, zvýšenie je spôsobené postúpením pohľadávky z I. etapy rekonštrukcie MK (investičný dodávateľský úver) na banku v sume 1 206 tis. Eur a zároveň zníženie je vo výške ročných splátok istín úverov čerpaných v predchádzajúcich rokoch. K 31. 12. 2018 boli vytvorené rezervy v sume 207 tis. Eur na prebiehajúce súdne spory, na vykrytie straty z mestskej dopravy, ktorá je vyššia ako sa predpokladalo, na náklady vyplývajúce z auditu a na zamestnanecké požitky. V záväzkoch zostali nevyčerpané transfery zo ŠR bežné aj kapitálové, ktoré sa môžu použiť aj v roku 2019, prípadne v ďalších rokoch alebo sa vrátia poskytovateľom. Časové rozlíšenie je znížené o 823 tis. Eur, jedná sa hlavne o výnosy budúcich období, čo predstavujú cudzie zdroje majetku, ktoré sa postupne rozpúšťajú do nákladov vo vecnej a časovej súvislosti s nákladmi (odpismi).

Pasíva	Stav k 31. 12. 2017	Stav k 31. 12. 2018
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0
Nevysporiadaný výsledok hosp. min. rokov	105 918 285,00	106 004 299,67
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	128 719,63	539 528,04
Vlastné imanie spolu	106 047 004,63	106 543 827,71
Rezervy	194 403,51	207 296,58
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	36 879,08	125 088,24

Dlhodobé záväzky	1 343 761,66	4 452 698,67
Krátkodobé záväzky	1 070 056,75	1 506 285,99
Bankové úvery	2 285 809,61	2 797 525,38
Záväzky spolu	4 930 910,61	9 088 894,86
Časové rozlíšenie	21 898 510,84	21 075 640,36
PASÍVA CELKOM	132 876 426,08	136 708 362,93

F.1 Stav pohľadávok k 31. 12. 2018

Krátkodobé pohľadávky v hodnote 2 165 tis. Eur (brutto) sú oproti roku 2017 nižšie o 35 tis. Eur. Znížili sa pohľadávky z nedaňových príjmov o 54 tis. Eur, z toho najvýraznejšie nájomné za nebytové priestory a byty o 78 tis. Eur. Naopak zvýšenie zaznamenali pohľadávky za odvoz komunálneho odpadu o 33 tis. Eur. K pohľadávkam po lehote splatnosti boli vytvorené opravné položky v hodnote 1 502 tis. Eur, čo je oproti roku 2017 menej o 37 tis. Eur. Dlhodobé pohľadávky sa znížili o odpísanú pohľadávku za škodu spôsobenú bývalým zamestnancom v sume 853,42 Eur. Odpis bol zrealizovaný na základe oznámenia exekútora o zastavení exekučného konania. Pohľadávky po lehote splatnosti sú k 31. 12. 2018 nižšie oproti predchádzajúcemu roku o 23 tis. Eur.

Z nedaňových pohľadávok v objeme 1 307 tis. Eur, tvoria nedoplatky na nájmomnom a službách 671 tis. Eur (51,3 %), nedoplatky na komunálnom odpade 596 tis. Eur sa na celkových nedoplatkách podieľajú 45,6 %. Neuhradené pohľadávky, po tretej upomienke sa odovzdávajú právnomu oddeleniu na vymáhanie. Daňové nedoplatky (objem 449 tis. Eur) na miestnych daniach a poplatkoch vymáha oddelenie daní a poplatkov. Najvyššie nedoplatky až 90,8 % sú u dani z nehnuteľností. Právnické osoby dlžia mestu 354 tis. Eur, fyzické osoby 53 tis. Eur. Čiastka 25 tis. Eur je nezaplatená daň za psa.

Mesto vykonáva inštitút osobitného príjemcu sociálnych dávok u 44 osôb, u ktorých eviduje nedoplatok na poplatku za odvoz komunálneho odpadu. Prostredníctvom tohto inštitútu boli uhradené nedoplatky za KO vo výške 7 392,60 Eur.

Veľký podiel na nedoplatkách majú daňovníci, ktorí sú v likvidácii, konkurze alebo bol na nich vyhlásený konkurz. Z celkového nedoplatku na dani z nehnuteľností (PO) sú nedoplatky daňovníkov v konkurze a reštrukturalizácii v čiastke 45 696,88 Eur. U týchto daňovníkov končí činnosť vymáhania prihlásením pohľadávok do konkurzu alebo reštrukturalizácie na príslušnom súde a u správcu. V ďalších zdaňovacích obdobiach po vyhlásení konkurzu sa splátky dane prihlasujú priebežne u správcov. Daňovými dlžníkmi sú aj spoločnosti v likvidácii s celkovou výškou nedoplatku 235 325,81 Eur.

Dlžníkmi na dani z nehnuteľností, dani za psa a miestnom poplatku za komunálny odpad v počte 41 sú daňovníci a poplatníci, na ktorých bolo vyhlásené oddĺženie. Výška nedoplatku je v sume 10 806,04 Eur. Z nedoplatku na miestnom poplatku za komunálne odpady u fyzických osôb, ktorý je v čiastke 546 102,04 Eur, sú najvyššie nedoplatky (225 064,63 Eur) v lokalitách Potočná ul., Lesná, Hájik, Podskala a Hviezdoslavova ul.

V roku 2018 bolo vydaných 446 rozhodnutí o začatí daňového exekučného konania na celkovú výšku nedoplatku 81 018,58 Eur z toho:

- na dôchodok 114 rozhodnutí
- na mzdu 135 rozhodnutí
- na účet 197 rozhodnutí

Za účelom zabezpečenia daňových nedoplatkov bolo v roku 2018 vydaných 16 rozhodnutí o zriadení záložného práva na nehnuteľný majetok daňových dlžníkov v celkovej hodnote 51 609,14 Eur.

Daňovým exekučným konaním bola v roku 2018 získaná čiastka 100 027,32 Eur.

V tabuľke je prehľad pohľadávok k 31. 12. 2018 podľa druhov v porovnaní s rokom 2017 s uvedením opravných položiek vytvorených k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 365 dní a k rizikovým pohľadávkam.

Prehľad pohľadávok za rok 2018 podľa druhov a lehoty splatnosti v porovnaní s rokom 2017.

Druh pohľadávky	2017			2018		
	spolu	korekcia (opravná položka)	z toho po lehote splatnosti	spolu	korekcia (opravná položka)	z toho po lehote splatnosti
314 -Poskytnutie preddavkov	43 622,65	0,00	0,00	39 406,01	0,00	0,00
-energie spoločensvá bytov	43 622,65	0,00	0,00	39 406,01	0,00	0,00
315 -Ostatné pohľadávky	851,00	0,00	0,00	763,50	0,00	0,00
318 -Pohľadávky z nedaňových príjmov	1 361 262,63	1 152 858,67	1 327 264,25	1 307 176,26	1 098 952,55	1 279 998,67
-komunálny odpad	563 186,86	492 614,74	563 186,86	596 018,33	524 160,81	596 018,33
-nájomné ostatné (MBC,p.p.,inkub.,poz.energie..)	140 608,95	93 008,86	140 608,95	106 617,28	49 673,99	106 548,88
-faktúry	35 932,53	23 678,75	26 322,73	34 453,89	21 025,44	25 505,74
-pokuty za priestupky	1 592,00	0,00	1 592,00	1 152,86	0,00	1 152,86
-nájomné byty	504 522,57	458 131,83	489 775,03	472 196,84	427 500,02	455 077,48
-nájomné nebytové priest.	102 832,10	85 424,49	102 832,10	91 870,10	76 592,29	91 870,10
-ostatné (ŽP,DH,predaj byty, pohrebníctvo..)	3 014,98	0,00	2 946,58	3 825,28	0,00	3 825,28
-dobropisy	9 572,64	0,00	0,00	1 041,68	0,00	0,00
319 -Pohľadávky z daňových príjmov	424 150,47	385 183,27	423 581,07	448 800,56	402 360,25	448 378,16
z toho:						
-daň z nehnuteľností	384 289,54	348 770,74	384 289,54	407 457,87	365 839,36	407 457,87
-daň za psa	24 559,39	21 925,67	24 559,39	25 712,55	22 948,39	25 712,55
-daň za užívanie verejného priestranstva	5 064,29	4 869,01	5 064,29	5 750,41	4 165,17	5 750,41
-zrušené dane	9 500,45	9 500,45	9 500,45	9 220,03	9 220,03	9 220,03
-daň za predajné automaty	167,40	117,40	167,40	237,30	187,30	237,30
-daň z ubytovania	569,40	0,00	0,00	422,40	0,00	0,00
335 -Pohľadávky voči zam.	20,08	0,00	0,00	27,61	0,00	0,00
372-Zúčtovanie transferov mimo VS	1 009,18	0,00	150,00	280,60	0,00	0,00
378 -Iné pohľadávky krátkodobé, z toho:	368 993,07	585,04	585,04	368 554,20	585,04	585,04
-byty a nebytové priestory	368 408,03	0,00	0,00	367 969,16	0,00	0,00
-ostatné (škody)	585,04	585,04	585,04	585,04	585,04	585,04
S p o l u krátkodobé:	2 199 909,08	1 538 626,98	1 751 580,36	2 165 008,74	1 501 897,84	1 728 961,87
378 -Iné pohľadávky dlhodobé z toho:	894,42	894,42	894,42	26,00	26,00	26,00
-ostatné (škody)	894,42	894,42	894,42	26,00	26,00	26,00
S p o l u K + D pohľadávky:	2 200 803,50	1 539 521,40	1 752 474,78	2 165 034,74	1 501 923,84	1 728 987,87

F.2 Stav záväzkov k 31. 12. 2018

Prehľad záväzkov podľa druhov a splatnosti je uvedený v tabuľke.

Ukazovateľ	Údaje v EUR			
	k 31.12.2017	z toho po lehote splatnosti	k 31.12.2018	z toho po lehote splatnosti
Záväzky celkom:	2 413 818,41	0,00	5 958 984,66	143 357,19
Dlhodobé záväzky:	1 343 761,66	0,00	4 452 698,67	0,00
379 - Iné záväzky (pamätník elektrifikácie)	5 020,32	0,00	0,00	0,00
47- Dlhodobé záväzky spolu v tom:	1 338 741,34	0,00	4 452 698,67	0,00
472 - Záväzky zo sociálneho fondu	11 240,81	0,00	13 352,79	0,00
479- Ostatné dlhodobé záväzky (ŠFRB)	201 875,04	0,00	190 675,04	0,00
479- Záväzok z rekonštrukcie MK	1 125 625,49	0,00	4 248 670,84	0,00
Krátkodobé záväzky:	1 070 056,75	0,00	1 506 285,99	143 357,19
32- Záväzky spolu v tom:	682 381,36	0,00	836 788,02	143 357,19
321 – Dodávateľia	213 172,28	0,00	358 579,62	143 357,19
324 - Prijaté preddavky	469 209,08	0,00	478 208,40	0,00
33 – Zúčtovanie so zamestnancami...v tom:	250 020,83	0,00	275 177,31	0,00
331 – Zamestnanci	150 660,16	0,00	172 205,08	0,00
336 - Zúčtov. s org. soc. a ZP	99 360,67	0,00	102 972,23	0,00
34 - Zúčtovanie daní v tom:	22 447,90	0,00	29 949,80	0,00
341 - daň z príjmov	0,00	0,00	0,00	0,00
342 - ostatné priame dane	22 447,90	0,00	29 949,80	0,00
37 - Iné záväzky v tom:	23 789,09	0,00	49 348,95	0,00
379 - Iné záväzky	23 789,09	0,00	49 348,95	0,00
47 - krátkodobé záväzky v tom:	91 417,57	0,00	315 021,91	0,00
479 - Ostatné záväzky do 1 roka ŠFRB	11 015,73	0,00	11 545,43	0,00
479 - Záväzok z rekonštrukcie MK do 1 roka	80 401,84	0,00	303 476,48	0,00

Záväzky mesta sa k 31. 12. 2018 zvýšili oproti roku 2017 o 3 545 tis. Eur. Krátkodobé aj dlhodobé záväzky ovplyvnila realizácia rekonštrukcie MK formou investičného dodávateľského úveru, ktorá začala v roku 2017 a ukončená bola k 31. 12. 2018. V roku 2017 prevzalo mesto dielo v hodnote 1 206 027 Eur, v rámci II. etapy rekonštrukcie bolo odovzdané dielo v hodnote 4 552 147 Eur. Podľa zmluvných podmienok bola pohľadávka dodávateľa EUROVIA SK, a. s. z I. etapy postúpená banke v roku 2018. Záväzky voči dodávateľom boli vyššie o 145 tis. Eur, z toho po lehote splatnosti 143 tis., po lehote splatnosti viac ako 60 dní 120 tis. Eur sa týkalo faktúr za rekonštrukciu verejného osvetlenia. Zvýšený záväzok voči zamestnancom bol vplyvom valorizácie z titulu decembrových miezd a odvodov. Záväzok vyplývajúci z dobrovoľnej zbierky na pamätník elektrifikácie bol ukončením lehoty trvania zbierky a zhotovením diela znížený. Iné záväzky v sume 49 tis. Eur tvoria preplatky z daní a poplatkov a zábezpeky z neukončených verejných súťaží.

G. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2018

Podľa § 17 ods. 6, písm. a), b) zákona č. 583/2004 Z. z. **suma dlhu mesta** (bez dlhu ŠFRB), dosiahla 25,57 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka 28 738 609,13 Eur (zákonná hranica je 60 %). Do celkovej sumy dlhu bol pripočítaný aj dlhodobý záväzok z rekonštrukcie MK II. etapy, ktorý je vedený na účte 479 v sume 4 552 147,32 Eur.

Pri výpočte celkovej sumy dlhu sa transfery od iného subjektu verejnej správy alebo z EÚ neodpočítavajú zo základne skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka.

Prehľad zaplatených splátok úrokov z úverov a istiny za rok 2018.

Číslo úverovej zmluvy	Dátum uzatvorenia zmluvy	Účel	Úver splatný dňa	Stav k 31.12.2017	Rok 2018		Stav k 31.12.2018
					Splátky istiny	Splátky úrokov	
18/083/10	20.12.2010	Most Matušková	25.11.2020	511 782,00	175 680,00	4 903,56	336 102,00
18/060/10	08.09.2010	Europrojekty	25.08.2021	646 542,68	176 400,00	6 398,97	470 142,68
18/026/13	20.11.2013	Rekonštrukcia miestnych komunikácií	25.08.2023	184 500,00	33 000,00	1 860,18	151 500,00
746/2013/UZ	27.09.2013	Rekonštrukcia MŠ, zníž.energet.nár.	25.08.2021	201 742,17	99 960,00	5 142,43	101 782,17
505/2014/UZ	25.06.2014	Rekonštrukcia námestia, MK, pozem.	25.05.2024	738 652,95	127 200,00	8 647,44	611 452,95
96720/03/2017/001	09.04.2018	Rekonštrukcia MK postúpená pohľadávka	31.05.2028	0,00	80 400,00	0,00	1 125 627,33
		nezaplatené úroky za december		2 589,81			918,25
S p o l u úverý bez ŠFRB:				2 285 809,61	692 640,00	26 952,58	2 797 525,38
810/2357/2000	23.03.2001	ŠFRB/Panoráma	23.03.2031	212 475,26	10 600,22	9 312,58	201 875,04
		nezaplatené úroky za december		415,51			345,43
S p o l u úverý so ŠFRB:				212 890,77	10 600,22	9 312,58	202 220,47
ZoD č. 271/2017	27.07.2017	Rekonštrukcia MK -dlhodobý záväzok	31.05.2028	1 206 027,33	0,00	0,00	0,00
ZoD č. 271/2017	27.07.2017	Rekonštrukcia MK -dlhodobý záväzok	15.04.2029	0,00	0,00	0,00	4 552 147,32
S p o l u úverý s úverom ŠFRB a s rekonštrukciou MK:				3 704 727,71	703 240,22	36 265,16	7 551 893,17

Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a splátok záväzkov z investičného dodávateľského úveru bola k 31. 12. 2018 na úrovni 3,72 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom roku z rozpočtu iného subjektu VS a EÚ čo je 19 858 061,64 Eur (zákonná hranica 25 %). Do sumy splátok a výnosov boli započítané aj splátky a zaplatené úroky z úveru ŠFRB.

Dlh mesta podľa finančného výkazu Fin 5-04 o úveroch, emitovaných dlhopisoch, zmenkách a finančnom prenájme subjektu verejnej správy je vo výške 7 551 893,17 Eur vrátane dlhu voči ŠFRB, nezaplatených úrokov za december 2018 a dlhodobého záväzku z rekonštrukcie MK. V uvedenej sume nie sú započítané zábezpeky, vybrané záväzky a záväzky z obchodného styku.

Úrokové sadzby na úveroch sa pohybujú od 1,083 % do 2,95 % p. a. okrem ŠFRB, ktorého úrok je pevný 4,4 %.

Ukazovateľ	Obdobie		Index
	k 31.12.2017	k 31.12.2018	2018/2017
Celkový dlh mesta v eur (§ 17 ods. 7,8 zákona č. 583/2004 Z. z.)	3 491 836,94	7 349 672,70	2,10
Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania v eur (kategória 651 a 821)	668 577,85	739 505,38	1,11
Skutočné bežné príjmy za predchádzajúci rok v eur (k 31.12.2016 a k 31.12.2017)	27 662 876,09	28 738 609,13	1,04
Skutočné bežné transfery od iných subjektov VS alebo EÚ (rok 2016 a 2017)	8 490 649,58	8 880 547,49	1,05
Ukazovatele dlhu v %:			
a) § 17 ods. 6 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z.	12,62	25,57	2,03
b) § 17 ods. 6 písm. b) zákona č. 583/2004 Z. z.	3,49	3,72	1,07
Dlh mesta spolu so ŠFRB	3 704 727,71	7 551 893,17	2,04
Počet obyvateľov k 31.12. (z evidencie obyvateľstva)	36 111	36 185	1,00
Dlh mesta na 1 obyvateľa v eur (so ŠFRB a dlhod. záväzkom MK)	102,59	208,70	2,03

H. Informácia o nákladoch a výnosoch k 31. 12. 2018

1. Výnosy - popis a výška významných položiek (v €)

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31. 12. 2017	Suma k 31. 12. 2018
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	56 793,69	22 363,45
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy z toho:	14 790 625,75	16 215 604,53
	Podielová daň	12 792 024,56	14 235 664,73
	Daň z ubytovania	25 371,00	26 275,20
	Daň za užívanie VP	180 010,27	183 989,25
	Daň z nehnuteľností	1 751 438,30	1 728 247,49
	Daň za psa	38 436,46	38 028,46
	633 – Výnosy z poplatkov z toho:	1 560 149,77	1 575 715,77
	Poplatok za odvoz KO	805 963,42	802 170,34
	Poplatok za uloženie odpadu na skládku	194 662,79	211 093,71
	Poplatok za znečistenie ovzdušia	10 786,20	11 236,80
	Poplatok za drobný stav. odpad	4 991,70	6 599,85
	Poplatok za parkovanie SMS	24 452,80	26 196,40
	Ostatné poplatky	519 292,86	518 418,67
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaj DN a DHM	925 806,43	506 727,01
	642 – Tržby z predaja materiálu	6 447 94	8 191,86
	644 -Zmluvné pokuty, penále a úroky..	807,22	2 740,81
	645 – Ostatné pokuty, penále a úroky	70 376,40	54 433,01
	646 – Výnosy z odpísaných pohľadávok	234,75	767,77
	648 – Ostatné výnosy v tom:	1 513 391,84	1 484 778,45
	Nájomné byty	152 701,08	151 491,28
	Nájomné nebyt. priestory, priem. park...	717 267,77	677 852,46
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	653 – Zúčtovanie ostatných rezerv	207 693,72	156 884,01
z prevádzkovej a finančnej činnosti	658 – Zúčtovanie opravných položiek	81 815,07	61443,33
Finančné výnosy	662 – Úroky	8 008,44	6 283,37
	665 – Výnosy z dlhodob. finan. majetku	33 600,00	24 921,60
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	693- Výnosy z BT zo ŠR	462 966,89	467 941,38
	694 - Výnosy z KT zo ŠR	713 279,42	630 435,76
	694 7 – Výnosy z KT zo ŠR - ZŠ	180 569,57	175 799,17
	697- Výnosy z BT mimo VS	3 985,19	2 948,38
	698- Výnosy z KT mimo VS	27 348,77	26 294,69
	699- Výnosy RO v tom:	1 430 886,63	2 141 963,53
	Vlastné príjmy ZŠ Nad Medzou	29 698,60	114 074,61
	Vlastné príjmy ZŠ Lipová	18 905,33	63 399,52
	Vlastné príjmy ZŠ Levočská	30 919,83	111 239,45
	Vlastné príjmy ZŠ Nejedlého	31 132,29	104 339,60
	Vlastné príjmy ZŠ Kožucha	35 148,55	136 646,88
	Vlastné príjmy ZŠ Komenského	21 811,76	68 864,90
	Vlastné príjmy ZŠ Hutnícka	35 634,85	88 951,77
	Vlastné príjmy ZUŠ	63 391,64	62 129,10
	Vlastné príjmy CVCČ	24 950,34	23 342,22
	Vlastné príjmy SŠZ	184 571,21	423 679,82
	Vlastné príjmy domov dôchodcov	954 722,23	945 295,66
Spolu		22 074 787,49	23 566 237,88

2. Náklady - popis a výška významných položiek (v €)

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31. 12. 2017	Suma k 31. 12. 2018
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	350 432,72	289 051,01
	502 – Spotreba energie	243 632,10	278 438,78
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	1 216 831,94	886 065,25
	512 – Cestovné	8 587,72	7 429,95
	513 – Náklady na reprezentáciu	40 379,38	51 761,24
	518 – Ostatné služby v tom:	2 755 037,83	3 098 659,01
	Telekomunikačné služby	176 148,98	164 799,01
	Poštovné	40 339,32	40 378,58
	Reklamné a propagačné služby	26 805,19	54 789,17
	Ochrana objektov	98 201,84	111 645,08
	Posudky	41 170,25	34 369,21
	Stočné	71 846,47	79 970,50
	Zber odpadu	972 839,52	1 002 967,14
	Čistenie mesta	190 235,07	183 905,24
	Služby IKT, web	61 905,60	57 105,60
	Verejné osvetlenie	496 632,40	783 631,56
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	2 343 162,83	2 600 529,68
	524 – Záonné sociálne náklady	824 668,26	917 083,15
	525 – Ostatné sociálne poistenie	25 086,36	24 865,44
	527 – Ostatné sociálny náklady	140 831,39	182 156,56
	528 - Sociálne náklady nad rámec	7 104,00	13 767,38
Dane a poplatky	532 – Daň z nehnuteľností	13 807,41	80,13
	538 – Ostatné dane a poplatky	54 820,60	61 905,18
Ostatné náklady na prev. činnosť	541 – ZC predaného DNM a DHM	598 935,18	146 703,90
	542 – Predaný materiál	138,45	158,04
	544 - Zmluvné pokuty a penále	92 670,00	0
	545 – Ostatné pokuty, penále, z omeškania	60,00	197,92
	546 – Odpis pohľadávky	72 909,40	27 118,53
	546 1 – Odpis pohľadávky daňovej	746,27	2 929,47
	546 2 – Odpis pohľadávky nedaňovej	19 042,92	65 914,05
	548 – Ostatné náklady na prev. činnosť	268 565,92	312 195,39
	549 – Manká a škody	502,48	0
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie čas. rozlíšenia	551 1 – Odpisy majetkové od. vlastné	616 670,77	647 506,20
	551 2 – Odpisy organizačné od. vlastné	28 761,00	30 314,60
	551 3 – Odpisy tepelné hospodárstvo	140 368,72	149 149,08
	551 31,40 – Odpisy z KT ŠR a EÚ	686 896,72	665 881,36
	551 4,5-Zostatková cena pri likvidácii	0,00	0
	553 – Tvorba ostatných rezerv	145 904,16	169 777,08
	558 – Tvorba ostatných rezerv – pohľadávky	22 252,14	17 176,98
559 – Tvorba oprav. pol. z finan. činnosti	18 008,00	0	
Finančné náklady	562 – Úroky z úveru	47 261,79	34 523,52
	563 – Kurzové straty	1,77	4,50
	568 – Ostatné finančné náklady	53 518,86	51 152,85
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 1– Náklady na transfer - bežné	8 586 921,82	9 769 361,79
	584 2 – Náklady na transfer - kapitálové	919 823,00	810 946,04
	585 – Náklady na transfer ostat. sub. VS	6 283,55	8 336,66
	586 1 – 3 Náklady na transfer iným subjektom	1 282 199,36	1 473 856,64
	586 4 – Náklady na transfer RŠK	310 490,00	229 399,30
	587- náklady na ostatné transfery	1 468,80	1 337,32
Dane z príjmov	591 – Splatná daň z príjmov - zrážková	1 284,24	975,86
Spolu		21 946 067,86	23 026 709,84

Výnosy mesta v hlavnej činnosti 23 566 238 Eur sa v roku 2018 oproti predchádzajúcemu roku zvýšili o 1 491 tis. Eur hlavne z dôvodu vyššej podielovej dane (o 1 444 tis. Eur). Mierne sa zvýšili aj výnosy z poplatkov (16 tis. Eur), výrazne výnosy z vlastných príjmov RO (o 711 tis. Eur). Od 1. 1. 2018 sa školské

stravovanie v rozpočtových organizáciách považovalo za rozpočtový príjem a odvádzať zriaďovateľovi, preto účet 699 je výrazne vyšší. Nižšie výnosy boli z predaja služieb a z predaja majetku.

Náklady v objeme 23 026 710 Eur boli nižšie o 1 081 tis. Eur, znížila sa spotreba materiálu (o 61 tis. Eur), údržba a opravy (o 331 tis. Eur), ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (ZC pri predaji o 452 tis. Eur). Zvýšili sa náklady na mzdy (o 258 tis. Eur) a odvody zamestnancov, taktiež náklady na bežné transfery rozpočtovým organizáciám (o 1 182 tis. Eur). Náklady na ostatné služby stúpili o 344 tis. Eur, z toho najvýraznejšie náklady na koncesiu (zahrnutá aj II. etapa), zber odpadov, ochrana objektov.

Mesto nevykonáva podnikateľskú činnosť.

Výsledok hospodárenia – účtovný zisk vo výške 539 528,04 Eur sa preúčtuje na účet 428 Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Spracovala: Ing. Iveta Topoliová, vedúca finančného oddelenia
V Spišskej Novej Vsi 14. 3. 2019

Položky roz. klasif.	Plnenie príjmov za roky 2015 až 2018	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Schválený rozpočet na rok 2018			Upravený rozpočet na rok 2018			Skutočnosť' 2018			Plnenie v %
		2015 v €	2016 v €	2017 v €	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	
A. Bežné príjmy														
111003	Daň z príjmov poskytnutá územ. samospráve	10 596 246,00	11 809 736,00	12 699 355,00	13 665 800		13 665 800	13 802 458		13 802 458	14 108 806,00		14 108 806,00	
111003	Daň z príjmov - doplatok za min. rok	70 195,80	137 532,19	92 669,56	0		0			0	126 858,73		126 858,73	
	S p o l u d a n e z p r í j m o v	10 666 441,80	11 947 268,19	12 792 024,56	13 665 800	0	13 665 800	13 802 458		13 802 458	14 235 664,73		14 235 664,73	103,14
121001	Daň z pozemkov	112 627,08	128 020,82	132 514,29	137 000		137 000	137 000		137 000	123 109,40		123 109,40	89,86
121002	Daň zo stavieb	1 423 893,86	1 439 937,51	1 473 549,41	1 433 000		1 433 000	1 442 000		1 442 000	1 458 393,91		1 458 393,91	101,14
121003	Daň z bytov	133 375,59	132 255,45	132 522,87	146 000		146 000	146 000		146 000	133 714,85		133 714,85	91,59
	S p o l u d a n e z m a j e t k u	1 669 896,53	1 700 213,78	1 738 586,57	1 716 000	0	1 716 000	1 725 000		1 725 000	1 715 218,16		1 715 218,16	99,43
133001	Daň za psa	44 393,92	40 420,30	38 587,83	39 300		39 300	39 300		39 300	37 244,19		37 244,19	94,77
133004	Daň za predajné automaty	1 886,72	1 407,70	1 170,75	1 450		1 450	1 450		1 450	1 224,98		1 224,98	84,48
133006	Daň za ubytovanie	17 319,20	21 145,60	25 156,20	23 500		23 500	23 500		23 500	26 422,20		26 422,20	112,43
133012	Daň za užívanie verejného priestranstva	180 372,22	178 429,70	184 269,21	173 350		173 350	173 350		173 350	181 333,81		181 333,81	104,61
133013	Poplatok za komunálne odpady a DSO	784 342,11	775 685,75	792 214,05	813 500		813 500	813 500		813 500	778 434,15		778 434,15	95,69
133013	Daň za uloženie odpadu	243 118,26	287 150,50	194 662,79	195 000		195 000	195 000		195 000	211 093,71		211 093,71	108,25
133013	Daň za DSO	0,00	5 384,25	4 991,70	5 000		5 000	5 000		5 000	6 599,85		6 599,85	132,00
139000	Ostatné miestne poplatky	149,30	1 185,18	97,95	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
134001	Z úhrad za dobývací priestor	2 655,51	2 124,41	2 124,41	2 150		2 150	2 150		2 150	2 124,41		2 124,41	98,81
	S p o l u d o m á c e d a n e	1 274 237,24	1 312 933,39	1 243 274,89	1 253 250	0	1 253 250	1 253 250		1 253 250	1 244 477,30		1 244 477,30	99,30
211004	Príjmy za dividendy, iné	25 040,00	32 480,00	33 600,00	125 000		125 000	125 000		125 000	24 921,60		24 921,60	19,94
212002	Príjmy z prenajatých pozemkov a fakturované	317 354,65	254 530,91	58 227,53	50 990		50 990	50 990		50 990	57 950,58		57 950,58	113,65
	Príjmy z prenajatých lesných pozemkov, Lesy mesta			130 000,00	130 000		130 000	130 000		130 000	130 000,00		130 000,00	100,00
212003	Príjmy z prenajatých budov, priest. a objektov	319 987,48	329 653,65	324 414,83	307 650		307 650	322 824		322 824	353 087,20		353 087,20	109,37
212003	Príjmy z prenajatých bytov	147 805,30	192 357,13	150 554,55	153 040		153 040	153 040		153 040	146 120,46		146 120,46	95,48
212003	Príjmy z prenájmu tepelného hospodárstva	575 805,03	457 772,00	450 828,06	420 896		420 896	420 896		420 896	420 896,03		420 896,03	100,00
212003	Príjmy z prenájmu za priem. park a inkubátor, MBC	166 657,76	131 597,12	144 585,85	134 580		134 580	134 580		134 580	135 026,64		135 026,64	100,33
212004	Príjmy z prenájmu Informátor			28 000	28 000		28 000	28 000		28 000	37 289,50		37 289,50	133,18
221004	Správne poplatky	130 866,00	137 705,00	143 538,50	92 350		92 350	94 805		94 805	114 181,50		114 181,50	120,44
222003	Pokuty za porušenie predpisov a náhrady trov	27 544,47	26 658,20	25 929,52	20 000		20 000	21 500		21 500	23 276,90		23 276,90	108,26
223001	Za vodné a stočné - byty	100 418,35	110 042,84	79 352,11	98 780		98 780	98 780		98 780	97 669,47		97 669,47	98,88
223001	Za vodné a stočné - nebytové priest.	21 892,95	17 734,01	17 859,33	17 970		17 970	17 970		17 970	18 743,52		18 743,52	104,30
223001	Za dodávku elektr., tepla, plynu - byty	156 984,33	150 960,18	152 286,07	187 600		187 600	187 600		187 600	192 043,81		192 043,81	102,37
223001	Za dodávku elektr., tepla, plynu - NP	138 570,36	124 225,44	135 213,34	133 149		133 149	133 149		133 149	120 372,94		120 372,94	90,40
223001	Za ostatné služby - byty	12 235,90	26 164,00	16 315,03	16 400		16 400	16 400		16 400	15 229,54		15 229,54	92,86
223001	Za dodávku energií a vody - Podnik. inkubátor	5 891,19	6 570,74	7 719,02	7 100		7 100	7 100		7 100	6 960,96		6 960,96	98,04
223001	Za dodávku energií Multicentrum	9 274,11	8 873,12	9 244,75	9 500		9 500	9 500		9 500	8 636,31		8 636,31	90,91
223001	Za dodávku energií priemyselný park	118 367,83	106 546,87	130 775,93	104 900		104 900	118 382		118 382	137 800,93		137 800,93	116,40
223001	Za dodávku energií v priemyselnej zóne			2 850	2 850		2 850	3 925		3 925	6 497,81		6 497,81	
223001	Poplatky za ubytov. služby v Dome humanity	4 470,71	4 444,66	4 939,60	4 300		4 300	4 300		4 300	4 541,20		4 541,20	105,61
223001	Za publikácie a propagačný materiál	14 724,91	7 511,89	6 339,44	6 000		6 000	6 000		6 000	8 300,36		8 300,36	138,34
223001	Za prenájom plochy v Informátore	37 359,27	38 109,45	37 275,00	0		0	0		0	0,00		0,00	
223001	Za poskytnutie služieb za úhradu	4 248,86	4 118,55	9 703,10	4 000		4 000	6 145		6 145	8 216,42		8 216,42	133,71
223001	Ostatné nedaňové príjmy	7 464,52	7 146,36	2 751,90	7 700		7 700	7 700		7 700	14 812,35		14 812,35	192,37
223001	Dočasné parkovanie	194 145,40	217 953,30	224 181,90	216 000		216 000	223 100		223 100	230 943,30		230 943,30	103,52
212,223	Za cintorínske služby (nájom a služby), služby	41 223,17	50 978,87	90 237,64	72 000		72 000	72 000		72 000	55 529,73		55 529,73	77,12
223004	Za prebytočný hnuťelný majetok	641,40	49,90	761,50	0		0	0		0	73,20		73,20	
229005	Poplatok za znečisťovanie ovzdušia	10 000,30	10 187,70	10 780,40	10 000		10 000	10 610		10 610	11 236,80		11 236,80	105,91
292006	Z náhrad za poistného plnenia	753,91	485,32	0,00	0		0	2 300		2 300	2 246,34		2 246,34	97,67
292008	Z výťažkov z lotérií a iných hier	199 877,20	172 354,91	157 328,79	120 000		120 000	120 000		120 000	183 795,84		183 795,84	153,16
292012	Príjem z dobropisov	40 213,67	33 822,92	10 386,13	0		0	13 820		13 820	13 866,31		13 866,31	100,34
292027	Ostatné nedaňové príjmy, združený Slovenský raj	7 545,38	11 344,41	14 483,98	10 000		10 000	10 000		10 000	11 517,31		11 517,31	115,17
292027	Finančná náhrada za výrub stromov			4 500,00	0		0	0		0	0,00		0,00	
292017	Vratky	0,00	34 166,96	50 365,78	0		0	10 000		10 000	16 895,30		16 895,30	168,95
	S p o l u n e d a ň o v é p r í j m y	2 837 364,41	2 706 546,41	2 634 479,58	2 490 755	0	2 490 755	2 560 416		2 560 416	2 608 680,16		2 608 680,16	101,89
242	Úroky z vkladov	10 634,75	9 867,80	8 008,44	7 300		7 300	7 300		7 300	6 283,37		6 283,37	86,07
244	Úroky z termínovaných vkladov	0,00	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	
	S p o l u ú r o k y z v k l a d o v	10 634,75	9 867,80	8 008,44	7 300	0	7 300	7 300		7 300	6 283,37		6 283,37	86,07
	S p o l u b e ž n é p r í j m y m e s t a	16 458 574,73	17 676 829,57	18 416 374,04	19 133 105	0	19 133 105	19 348 424		19 348 424	19 810 323,72	0,00	19 810 323,72	102,39

Príjmy z RO v školstve - z prenesených	85 388,01	145 187,43	97 707,58	62 900	62 900	111 223	111 223	73 157,43	73 157,43	65,78		
Príjmy z RO v školstve - z originálnych	423 406,51	1 160 059,83	1 205 656,60	1 250 150	1 250 150	1 321 557	1 321 557	1 172 375,27	1 172 375,27	88,71		
Príjmy z RO v oblasti sociálnych vecí	914 943,25	992 023,55	974 822,57	934 000	934 000	950 000	950 000	951 083,60	951 083,60	100,11		
S p o l u príjmy rozpočt. organizácií	1 423 737,77	2 297 270,81	2 278 186,75	2 247 050	0	2 247 050	2 382 780	2 382 780	2 196 616,30	0,00	2 196 616,30	92,19

Položky roz. klasif.	Plnenie príjmov za roky 2015 až 2018	Skutočnosť			Schválený rozpočet na rok 2018			Upravený rozpočet na rok 2018			Skutočnosť 2018			Plnenie v %
		2015 v €	2016 v €	2017 v €	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	
312012	Transfer na školstvo - prenesené, normatívne	6 114 855,00	6 403 135,00	6 785 134,00	6 617 727		6 617 727	6 947 037		6 947 037	6 947 037,00		6 947 037,00	100,00
312001	Transfer na projekt PRINED	289 815,88	1 585,63	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312012	Transfer na školstvo - prenesené, účelové	477 521,85	446 730,38	534 467,60	432 082		432 082	516 385		516 385	516 382,97		516 382,97	100,00
312012	Transfer na školstvo - originálne, účelové	62 227,00	59 190,00	54 114,00	54 114		54 114	62 619		62 619	62 619,00		62 619,00	100,00
312001	Transfer zo ŠR na sociálne veci	762 720,00	762 720,00	762 720,00	762 720		762 720	899 604		899 604	899 604,00		899 604,00	100,00
312001	Transfer na školstvo ZŠ Kožucha projekt	30 897,00	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312012	Transfer zo ŠR na matičnú činnosť	52 834,48	54 404,35	57 158,12	57 158		57 158	58 682		58 682	58 681,76		58 681,76	100,00
312012	Transfer zo ŠR na stavebný úrad a ŠSÚ	36 782,09	36 696,45	36 586,48	36 587		36 587	43 213		43 213	43 212,71		43 212,71	100,00
312012	Transfer zo ŠR na ŠFRB	21 082,85	21 157,97	21 221,52	21 222		21 222	21 254		21 254	21 254,05		21 254,05	100,00
312012	Transfer zo ŠR na školský úrad	39 639,00	41 183,00	42 806,00	42 806		42 806	44 330		44 330	44 330,00		44 330,00	100,00
312012	Transfer zo ŠR na životné prostredie	3 290,00	3 280,00	3 269,00	3 269		3 269	3 257		3 257	3 257,00		3 257,00	100,00
312012	Transfer na registráciu obyvateľov	12 472,35	12 443,31	12 406,02	12 406		12 406	12 366		12 366	12 365,76		12 365,76	100,00
312012	Transfer na register	0,00	3 476,20	13 314,00	13 314		13 314	432		432	432,40		432,40	100,09
312001	Prídavky na deti	10 348,80	13 453,44	13 359,36	13 880		13 880	13 880		13 880	11 573,60		11 573,60	83,38
312001	Stravovanie v hmotnej núdzi	64 678,03	62 575,55	56 265,57	60 000		60 000	60 172		60 172	54 164,45		54 164,45	90,02
312001	Školské pomôcky	17 513,00	14 176,40	14 060,20	15 700		15 700	15 700		15 700	13 495,80		13 495,80	85,96
312001	Osobitný príjemca	198 749,70	179 598,06	161 580,93	192 880		192 880	192 880		192 880	130 865,46		130 865,46	67,85
312001	Rodičovský príspevok	19 202,40	22 047,20	21 826,00	22 225		22 225	22 225		22 225	14 155,20		14 155,20	63,69
312001	Príspevok na dieťa	51 555,84	51 861,60	50 897,28	50 855		50 855	50 855		50 855	44 794,72		44 794,72	88,08
312001	Pôrodné	981,23	1 659,72	151,37	500		500	500		500	0,00		0,00	0,00
312001	Aktivácia nezamestnaných a dobrov..znevýhodnených	26 104,63	46 034,82	34 318,44	0		0	29 923		29 923	29 916,32		29 916,32	99,98
312001	Terénna sociálna práca	51 478,26	0,00	0,00	0		0	65 433		65 433	65 427,76		65 427,76	99,99
312001	Transfer na komunitné centrum	0,00	0,00	0,00	0		0	28 628		28 628	28 623,60		28 623,60	99,98
312001	Údržba vojnových hrobov a pamätníkov,projekt	1 856,40	0,00	2 137,50	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na projekt PRIM MŠ	0,00	0,00	0,00	0		0	4 800		4 800	4 800,07		4 800,07	100,00
312001	Dotácia na chránené pracovisko	14 408,73	21 947,68	28 037,30	0		0	50 124		50 124	50 118,96		50 118,96	99,99
311000	Iné granty	8 586,29	5 748,57	12 140,40	0		0	700		700	1 700,00		1 700,00	242,86
312001	NFP na Rekonštrukciu ZŠ Nejedlého ul. (+telocvičňa)	0,00	1 200,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	NFP na IBV TV Červený jarok	1 710,00	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Dotácie na europrojekty - bežné Slovenský raj	74 832,47	0,00	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Projekt zo ŠR Zebra, Bezpečnosť,retiazka, Drogy...	5 700,00	0,00	6 700,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312008	Trh ľud.remesiel	3 600,00	3 600,00	3 600,00	0		0	3 600		3 600	3 600,00		3 600,00	100,00
312001	Transfer z dobrov. Pož. Ochrany SR	0,00	0,00	0,00	0		0	1 400		1 400	1 400,00		1 400,00	100,00
312001	Transfer na "Mesto kultúry"	0,00	0,00	0,00	0		0	8 400		8 400	8 400,00		8 400,00	100,00
312001	Transfer na voľby, referendum	9 989,56	28 059,20	19 171,50	0		0	15 771		15 771	15 770,80		15 770,80	100,00
312008	Transfer na "Dni humoru na Spiši"	1 000,00	5 000,00	5 000,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na "Nepotrebuješ to zažiť", Akadémia seníc	5 065,00	0,00	10 000,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer na "Odstranenie skládok"	21 455,20	67 100,40	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312007	Transfer z iných obcí na CVC	0,00	303,34	0,00	0		0	0		0	0,00		0,00	0,00
312001	Transfer z ÚPSVaR pre školy a domov dôchodcov	40 015,98	108 507,06	52 674,59	0		0	31 320		31 320	30 812,49		30 812,49	98,38
312001	Transfer na dopravné ihrisko	0,00	4 531,00	4 894,00	0		0	4 500		4 500	4 500,00		4 500,00	100,00
312011	Transfer Gotika na dotyk	0,00	0,00	3 563,00	0		0	1 527		1 527	1 527,00		1 527,00	100,00
331	Dar z USA na monografiu, Spišská trh	2 651,55	7 157,59	2 085,19	0		0	848		848	848,38		848,38	100,04
	S p o l u bežné transfery a granty	8 535 620,57	8 490 563,92	8 825 659,37	8 409 445	0	8 409 445	9 212 365	0	9 212 365	9 125 671,26	0	9 125 671,26	99,06
	Bežné príjmy celkom	26 417 933,07	28 464 664,30	29 516 575,16	29 789 600	0	29 789 600	30 943 569	0	30 943 569	31 132 611,28	0	31 132 611,28	100,61

Položky roz. klasif.	Plnenie príjmov za roky 2015 až 2018	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Schválený rozpočet na rok 2018			Upravený rozpočet na rok 2018			Skutočnosť' 2018			Plnenie v %
		2015 v €	2016 v €	2017 v €	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	
	B. Kapitálové príjmy													
231000	Predaj budov	5 878,37	139 930,00	116 654,65	0	57 200	57 200	0	157 285	157 285	0,00	176 119,80	176 119,80	111,97
233001	Predaj pozemkov	229 102,42	613 437,58	350 410,15	0	147 800	147 800	0	147 800	147 800	0,00	253 952,77	253 952,77	171,82
231000	Predaj bytov	14 076,74	104 595,38	86 344,58	0	50 000	50 000	0	8 000	8 000	0,00	2 211,78	2 211,78	27,65
231000	Predaj dlhodobého majetku	1 310,00	4 055,00	0,00	0	0	0	0	50 550	50 550	0,00	50 550,00	50 550,00	0,00
	Predaj majetku v RO CVČ.	0,00	1 016,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	S p o l u predaj majetku	250 367,53	863 033,96	553 409,38	0	255 000	255 000		363 635	363 635	0,00	482 834,35	482 834,35	132,78
322001	Transfer na cyklotrasy	0,00	0,00	0,00		0	0		161 870	161 870		0,00	0,00	
322001	Transfer na hasičskú zbrojnicu	0,00	0,00	0,00		0	0		30 000	30 000		30 000,00	30 000,00	100,00
322001	Transfer na telocvičňu ZŠ Hutnícka	0,00	0,00	0,00		0	0		60 553	60 553		60 552,72	60 552,72	100,00
322001	Ihrisko pri ZŠ Kožucha, ihrisko Novoveská Huta	40 000,00	0,00	0,00		0	0			0		0,00	0,00	0,00
321	Zbierka pamätník elektrifikácie	1 025,12	0,00	970,00		0	0		17	17		17,00	17,00	100,00
321	Grant na rekonštrukciu MK ČSOB	0,00	0,00	8 174,40		0	0			0		0,00	0,00	0,00
321	Grant na zmenu územného plánu	0,00	0,00	0,00		0	0		4 950	4 950		4 950,00	4 950,00	100,00
322001	Kapitálový transfer na nákup bytov pre reštituentov	0,00	0,00	96 110,00		0	0			0		0,00	0,00	0,00
322001	NFP na Rekonštrukciu ZŠ Nejedlého ul.(+telocvičňa	0,00	10 000,00	0,00		0	0			0		0,00	0,00	0,00
322001	NFP na TV IBV Červený jarok	75 619,43	0,00	0,00		0	0			0		0,00	0,00	0,00
322	Digitalizácia kina Mier, rekonštrukcia kina Audiov.f	25 000,00	0,00	40 000,00		0	0			0		0,00	0,00	0,00
321	Dar na výstavbu pamätníka	0,00	3 025,20	0,00		0	0			0		0,00	0,00	0,00
332	Grant z EBRD Minseff na zníženie enr.nár.MŠ	90 237,80	0,00	0,00		0	0			0		0,00	0,00	0,00
	S p o l u kapitálové transfery a granty	231 882,35	13 025,20	145 254,40	0	0	0	0	257 390	257 390	0,00	95 519,72	95 519,72	37,11
	Kapitálové príjmy celkom	482 249,88	876 059,16	702 308,78	0	255 000	255 000	0	621 025	621 025	0,00	578 354,07	578 354,07	93,13

Vlastné príjmy c e l k o m	18 132 680,03	20 837 134,34	21 247 970,17	21 380 155	255 000	21 635 155	21 731 204	363 635	22 094 839	22 006 940,02	482 834,35	22 489 774,37	101,79
-----------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	-------------------	----------------	-------------------	-------------------	----------------	-------------------	----------------------	-------------------	----------------------	---------------

Položky roz. klasif.	Plnenie príjmov za roky 2015 až 2018	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Schválený rozpočet na rok 2018			Upravený rozpočet na rok 2018			Skutočnosť' 2018			Plnenie v %
		2015 v €	2016 v €	2017 v €	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	bežný, FO	kapitálový	spolu	
	C. Finančné operácie													
454	Prevody z rezervného fondu	1 913 445,62	1 236 665,04	1 764 484,53	730 000	0	730 000	1 365 800	0	1 365 800	1 341 134,66		1 341 134,66	98,19
453	Prevod účelových prostriedkov	73 961,33	91 590,63	13 287,46	0	0	0	44 933	0	44 933	44 930,60		44 930,60	99,99
453	Zapojenie počiatočných stavov v RO	0,00	26 728,70	95 732,25	0	0	0	45 752	0	45 752	44 836,15		44 836,15	98,00
454	Prevod z fondu prevádzky, údržby a opráv	0,00	0,00	13 209,73	12 000	0	12 000	12 000	0	12 000	7 642,30		7 642,30	63,69
456	Správny poplatok IOM	0,00	0,00	0,00	0	0	0	200	0	200	36,00		36,00	18,00
456	Zábezpeky	0,00	74 932,00	12 990,00	0	0	0	0	0	0	57 550,00		57 550,00	0,00
	PRÍJMY Z FINANČNÝCH OPERÁCIÍ CELKOM	1 987 406,95	1 429 916,37	1 899 703,97	742 000	0	742 000	1 468 685	0	1 468 685	1 496 129,71		1 496 129,71	101,87
	PRÍJMY CELKOM	28 887 589,90	30 770 639,83	32 118 587,91	30 531 600	255 000	30 786 600	32 412 254	621 025	33 033 279	32 628 740,99	578 354,07	33 207 095,06	100,53

Prehľad výdavkov programového rozpočtu - roky 2015 až 2018

Program			Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Rozpočet 2018 schválený	Rozpočet 2018 upravený	Skutočnosť 2018		Plnenie v %	
								Bežný	Kapitálový		
1.		Manažment výkonu samosprávy mesta									
1.1.		Výkon samosprávy mesta	Výkon orgánov samosprávy	9 907,02	10 644,89	10 869,71	13 000	13 000	12 605,85	0,00	96,97
1.2.		Výkon samosprávy mesta	Účasť mesta v združeniach	16 531,13	10 440,05	7 319,25	7 330	7 330	7 288,54	0,00	99,43
1.3.		Výkon samosprávy mesta	Audit a rating	11 435,00	11 435,00	7 200,00	8 200	11 440	8 612,07	0,00	75,28
		Za program		37 873,15	32 519,94	25 388,96	28 530	31 770	28 506,46	0,00	89,73
Program											
2.		Komunikujúce mesto									
2.1.	1.	Informovanosť	Informátor	66 477,47	66 104,76	66 244,20	91 500	91 500	88 018,34	0,00	96,19
2.1.	2.	Informovanosť	TV Reduta	129 999,92	138 000,00	153 224,82	150 000	150 000	150 000,00	0,00	100,00
2.2.	1.	Propagácia mesta	Prezentácia mesta	53 586,22	59 655,25	79 396,01	120 000	123 600	122 253,73	0,00	98,91
2.2.	2.	Propagácia mesta	Turistické informačné centrum	40 283,28	39 345,88	42 356,93	46 320	46 320	41 279,27	0,00	89,12
2.2.	3.	Propagácia mesta	Kostolná veža	1 805,79	1 867,37	2 159,74	6 690	3 690	3 402,87	0,00	92,22
2.2.	4.	Propagácia mesta	Medzinárodná spolupráca	8 931,65	14 411,10	17 510,10	17 900	17 900	17 552,01	0,00	98,06
		Za program		301 084,33	319 384,36	360 891,80	432 410	433 010	422 506,22	0,00	97,57
Program											
3.		Podporné interné služby									
3.1.	1.	Mestský úrad	Prevádzka úradu	324 308,29	302 753,77	301 539,61	310 680	310 680	298 263,22	0,00	96,00
3.1.	2.	Mestský úrad	Mzdy a odvody	1 682 151,73	1 728 587,90	1 806 654,52	1 993 300	2 006 180	1 971 718,99	0,00	98,28
3.1.	3.	Mestský úrad	Chránené pracoviská	19 208,53	27 928,96	28 462,24	8 000	57 505	57 499,58	0,00	99,99
3.1.	4.	Mestský úrad	Bezpečnosť pri práci	1 455,54	1 664,64	1 603,63	1 780	1 780	1 648,93	0,00	92,64
3.1.	5.	Mestský úrad	Prevádzka chaty Mlynky	3 413,91	4 151,61	3 838,21	5 500	5 500	4 143,93	0,00	75,34
3.1.	6.	Mestský úrad	Prevádzka pracovísk VŠ	10 223,25	7 704,86	14 947,78	16 500	16 500	10 584,26	0,00	64,15
3.1.	8.	Mestský úrad	Odstraňovanie škôd, vymáhanie pohľadávok	16 478,04	16 680,61	10 971,07	28 000	18 000	15 043,67	0,00	83,58
3.2.	1.	Finančné operácie	Úroky z úverov	94 730,46	59 575,28	46 153,01	49 030	42 205	36 265,16	0,00	85,93
3.2.	2.	Finančné operácie	Splácanie istiny a vratka poplatku IOM	1 078 036,73	926 773,66	622 424,84	720 740	703 940	703 276,22	0,00	99,91
3.2.	2.	Finančné operácie	zábezpeky		64 900,00	10 440,00	0	0	31 900,00	0,00	0,00
3.2.	3.	Finančné operácie	Bankové poplatky	5 394,48	5 831,80	5 592,82	5 800	8 300	7 457,29	0,00	89,85
3.2.	4.	Finančné operácie	Daň z príjmu PO, vratky nev.dotácii	198 578,11	233 015,93	196 714,08	4 000	5 205	6 649,18	0,00	127,75
3.3.		Poistenie majetku	Poistenie motorových vozidiel	34 479,38	34 229,02	34 373,48	42 600	42 600	35 267,26	0,00	82,79
3.4.		Majetko - právne vzťahy		65 154,56	155 262,88	549 549,16	66 750	228 620	21 877,72	25 234,71	20,61
3.5.	1.	Informačné a kom. techn.	Správa a servis infomačných technol.	142 060,64	155 559,92	111 766,31	135 760	153 290	138 137,03	0,00	90,11
3.5.	2.	Informačné a kom. techn.	Budovanie dátového centra	54 324,47	0,00	67 926,47	5 000	16 800	0,00	13 760,36	81,91
3.5.	3.	Informačné a kom. techn.	Metropolitná sieť	0,00	14 596,99	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
		Za program		3 729 998,12	3 739 217,83	3 812 957,23	3 393 440	3 617 105	3 339 732,44	38 995,07	93,41

Program			Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Rozpočet 2018 schválený	Rozpočet 2018 upravený	Skutočnosť 2018		Plnenie v %	
								Bežný	Kapitálový		
4.		Klientské služby									
4.1.	1.	Občianske služby	Občianske obrady	31 858,04	37 491,45	43 306,40	45 000	45 000	41 558,15	0,00	92,35
4.1.	2.	Občianske služby	Matrika	60 938,71	63 223,93	65 975,53	68 324	69 848	69 846,17	0,00	100,00
4.1.	3.	Občianske služby	Hlásenie pobytu občanov a register	26 756,18	30 801,65	46 786,95	51 389	38 467	33 903,86	0,00	88,14
4.1.	4.	Občianske služby	Stavebný úrad	86 989,89	92 375,78	92 267,97	95 473	102 099	102 096,84	0,00	100,00
4.1.	5.	Občianske služby	Voľby	9 989,56	30 493,83	23 187,49	5 000	20 771	20 670,47	0,00	99,52
4.2.	1.	Komunálne služby	Mestské pohrebiská	54 616,86	30 611,13	31 143,34	41 000	42 363	40 716,26	0,00	96,11
4.2.	2.	Komunálne služby	Starostlivosť o vojnové hroby	1 907,00	0,00	3 337,50	0	0	0,00	0,00	0,00
4.2.	3.	Komunálne služby	Rozšírenie cintorína	0,00	0,00	49 900,68	250 000	443 000	0,00	433 946,46	97,96
4.2.	5.	Komunálne služby	Mestské toalety	8 093,79	7 846,84	9 237,10	12 850	12 850	12 307,28	0,00	95,78
4.2.	7.	Komunálne služby	Trhoviská	3 136,26	3 581,02	3 127,01	3 840	3 840	3 032,32	0,00	78,97
4.2.	8.	Komunálne služby	Parkoviská	35 659,74	38 957,58	41 297,36	47 260	47 260	46 477,04	0,00	98,34
4.2.	9.	Komunálne služby	Priemyselná zóna Podskala	49 754,09	47 848,04	28 315,54	79 825	79 825	31 204,11	24 847,02	39,09
4.2.	10.	Komunálne služby	Úrnová stena na cintoríne	49 451,94	35 230,92	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
		Za program		419 152,06	418 462,17	437 882,87	699 961	905 323	401 812,50	458 793,48	95,06
Program											
5.		Manažment rozvoja mesta									
5.1.	1.	Plánovanie rozvoja mesta	Územné plánovanie	6 661,79	4 112,10	4 156,00	7 000	7 000	5 653,90	0,00	80,77
5.1.	2.	Plánovanie rozvoja mesta	PHSR a koncepcia rozvoja mesta	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.2.	1.	Implementácia rozvoj. dok.	Projektové dokumentácie a ÚP	12 826,00	9 665,18	9 779,16	21 000	25 950	0,00	13 780,00	53,10
5.2.	2.	Implementácia rozvoj. dok.	Realizačné PD a štúdie	10 166,60	27 363,66	35 580,73	30 000	30 000	6 312,02	13 915,64	67,43
5.2.	3.	Implementácia rozvoj. dok.	Príprava žiadosti o NFP a granty	3 215,00	7 680,00	16 846,00	30 120	15 120	15 119,83	0,00	100,00
5.2.	4.	Implementácia rozvoj. dok.	Dotačná politika a grantový program	447 636,56	212 543,48	334 740,00	225 000	250 000	249 900,00	0,00	99,96
5.3.	3.	Implementácia schvál.projekt.	Kino na sídl. Mier	92 999,40	0,00	376 510,24	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	4.	Implementácia schvál.projekt.	Rekonštrukcia kamerového systému	73 384,80	6 686,45	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	5.	Implementácia schvál.projekt.	Projekt "Nepotrebuješ to zažiť"	5 318,66	0,02	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	6.	Implementácia schvál.projekt.	Projekt "Akadémia seniorov v SNV"	0,00	0,00	0,00	0	12 500	12 499,58	0,00	0,00
5.3.	7.	Implementácia schvál.projekt.	Projekt "Detské dopravné ihrisko"	0,00	4 673,54	57,30	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	9.	Implementácia schvál.projekt.	Projekt "Drogy? Tie nie sú pre mňa"	0,00	0,00	8 336,83	0	0	0,00	0,00	0,00
5.3.	10.	Implementácia schvál.projekt.	Projekt učebne ZŠ Kožucha	0,00	0,00	0,00	0	2 996	0,00	0,00	0,00
5.3.	11.	Implementácia schvál.projekt.	Projekt učebne ZŠ Lipová	0,00	0,00	0,00	0	2 641	0,00	0,00	0,00
5.3.	12.	Implementácia schvál.projekt.	Prjekt učebne ZŠ Nejedlého	0,00	0,00	0,00	0	3 701	0,00	0,00	0,00
5.3.	13.	Implementácia schvál.projekt.	Projekt učebne ZŠ Levočská	0,00	0,00	0,00	0	4 285	0,00	0,00	0,00
5.3.	14.	Implementácia schvál.projekt.	Projekt učebne ZŠ Hutnícka	0,00	0,00	0,00	0	2 402	0,00	0,00	0,00
5.4.	1.	Podpora cestovného ruchu	Projekt Slovenský raj	66 413,06	0,01	0,01	0	0	0,01	0,00	0,00
5.4.	2.	Podpora cestovného ruchu	Značenie turistických trás	150,00	0,00	496,99	1 170	1 170	463,92	0,00	39,65
5.4.	3.	Podpora cestovného ruchu	Odborné aktivity, semináre cest. ruchu	3 000,00	7 000,00	9 660,00	8 660	23 660	23 660,00	0,00	100,00
		Za program		721 771,87	279 724,44	796 163,26	322 950	381 425	313 609,26	27 695,64	89,48
Program											
6.		Životné prostredie mesta									
6.1.	1.	Starost. o verejné priestr.	Verejná zeleň	284 990,80	297 198,19	283 407,11	329 100	329 100	328 035,33	0,00	99,68
6.1.	2.	Starost. o verejné priestr.	Cistenie verejných priestranstiev	339 006,69	336 038,37	347 839,99	370 770	390 770	363 846,83	19 482,70	93,11
6.1.	3.	Starost. o verejné priestr.	Vybavenosť VP a drobná architekt.	21 902,33	71 921,11	147 714,49	54 200	54 200	23 691,69	29 629,44	98,38
6.1.	4.	Starost. o verejné priestr.	Aktivačné práce	33 684,37	55 508,11	45 903,20	11 860	40 420	38 456,96	0,00	95,14

			Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Rozpočet 2018 schválený	Rozpočet 2018 upravený	Skutočnosť 2018		Plnenie v %	
Program								Bežný	Kapitálový		
6.2.	1.	Odpadové hospodárstvo	Separovaný zber	55 483,32	55 683,44	45 112,80	57 040	48 040	45 112,80	0,00	93,91
6.2.	2.	Odpadové hospodárstvo	Zber, odvoz a zneškodnenie KO	1 004 750,88	1 015 420,31	1 021 994,97	1 044 400	1 053 400	1 034 329,86	0,00	98,19
6.2.	4.	Odpadové hospodárstvo	Prevádzka Reg.skládky BRO	142 080,72	166 605,32	160 229,42	197 960	197 960	191 057,09	0,00	96,51
6.2.	5.	Odpadové hospodárstvo	Odstránenie skládok	22 584,43	70 632,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
6.3.	1.	Energetika	Verejné osvetlenie	393 853,95	489 237,77	513 151,88	806 660	806 660	799 531,54	5 999,16	99,86
6.3.	2.	Energetika	Tepelné hospodárstvo	478 715,32	1 593,32	48 241,82	158 600	168 600	1 593,32	161 550,12	96,76
6.3.	4.	Energetika	Osvetlenie priechodoc pre chodcov	17 870,85	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
6.4.	1.	Starost. o zložky ŽP	Úrad životného prostredia	3 290,00	3 280,00	3 269,00	3 269	3 257	3 257,00	0,00	100,00
		Za program		2 798 213,66	2 563 117,94	2 616 864,68	3 033 859	3 092 407	2 828 912,42	216 661,42	98,49
7.		Bývanie a nebytové priestory									
7.1.	1.	Výstavba a rekonštr. bytov	Bytový dom Lesná	6 984,47	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
7.1.	4.	Výstavba a rekonštr. bytov	Výstavba detských ihrísk Nov.Huta	63 605,07	1 004,46	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
7.2.		ŠFRB		23 182,37	23 341,97	30 304,53	31 506	31 538	31 536,15	0,00	99,99
7.3.		Správa a údržba bytov		367 785,97	407 450,56	374 035,06	431 700	431 700	409 628,62	0,00	94,89
7.4.	1.	Nebytové priestory	Správa a údržba nebytových priestor.	290 426,49	306 701,44	274 737,18	331 700	331 700	303 141,50	0,00	91,39
7.4.	2.	Nebytové priestory	Údržba neprenajatého majetku	24 631,35	56 306,40	261 398,45	119 900	124 937	78 352,25	11 926,98	62,71
7.4.	3.	Nebytové priestory	Prevádzka MBaEC	19 540,90	14 558,19	28 663,84	26 550	40 050	17 496,07	13 488,11	77,36
7.4.	4.	Nebytové priestory	Prevádzka priemyselného parku	149 638,07	150 013,43	157 722,89	183 200	183 200	177 188,72	0,00	96,72
		Za program		945 794,69	959 376,45	1 126 861,95	1 124 556	1 143 125	1 017 343,31	25 415,09	91,22
8.		Doprava									
8.1.		Mestská hromadná doprava		788 274,70	719 130,00	719 260,00	759 900	841 301	836 301,17	0,00	99,41
8.2.	1.	Miestne komunikácie	Údržba a rekonštrukcia MK	313 977,59	267 578,04	420 410,93	200 000	338 000	337 973,97	0,00	99,99
8.2.	2.	Miestne komunikácie	Rekonštrukcia MK	550 189,56	797 665,41	458 528,01	440 000	530 000	0,00	526 506,82	99,34
8.2.	5.	Miestne komunikácie	TV pre IBV Červený jarok	2 704,23	35 466,08	653,08	2 000	2 000	0,00	2 000,00	100,00
8.2.	9.	Miestne komunikácie	Cestná svetelná signalizácia	0,00	0,00	0,00	90 000	90 000	0,00	86 351,31	95,95
8.2.	10.	Miestne komunikácie	Projekt "Ekologicky a bezpečne"	0,00	0,00	0,00	50 000	52 000	0,00	600,00	1,15
		Za program		1 655 146,08	1 819 839,53	1 598 852,02	1 541 900	1 853 301	1 174 275,14	615 458,13	96,57

Program			Skutočnosť'	Skutočnosť'	Skutočnosť'	Rozpočet	Rozpočet	Skutočnosť' 2018		Plnenie v	
			2015	2016	2017	2018 schválený	2018 upravený	Bežný	Kapitálový	%	
9.		Sociálna starostlivosť'									
9.1.	1.	Starostlivosť' o seniorov	Domov dôchodcov	1 677 883,22	1 782 832,90	1 837 176,16	1 824 500	1 944 819	1 908 095,76	35 981,60	99,96
9.1.	2.	Starostlivosť' o seniorov	Jedáleň	84 400,00	96 000,00	126 000,00	130 000	130 000	130 000,00	0,00	100,00
9.1.	3.	Starostlivosť' o seniorov	Rekonštrukcia DD a ZOS	0,00	14 715,70	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
9.1.	6.	Starostlivosť' o seniorov	Opatrovateľ'ská služba	270 520,67	278 831,61	62 400,00	25 500	25 500	25 500,00	0,00	100,00
9.1.	7.	Starostlivosť' o seniorov	Kluby dôchodcov	12 503,18	14 535,92	15 582,58	19 111	19 311	16 056,41	0,00	83,15
9.1.	8.	Starostlivosť' o seniorov	Lekárska posudková činnosť'	2 613,53	2 192,54	3 601,67	4 580	4 580	3 009,25	0,00	65,70
9.1.	10.	Starostlivosť' o seniorov	Vrátnica DOS Levočská ul.	0,00	0,00	39 923,80	38 993	56 462	56 428,22	0,00	99,94
9.2.		Sociálno-právna ochrana deti		11 044,50	3 781,00	2 271,04	25 970	23 469	10 713,11	0,00	45,65
9.3.	1.	Sociálna inklúzia	Jednorázové dávky v hmotnej núdzi	3 323,52	2 054,83	990,86	5 000	5 000	1 468,42	0,00	29,37
9.3.	2.	Sociálna inklúzia	Dotácie pre žiakov v hmotnej núdzi	34 126,70	31 285,70	44 752,16	37 580	44 370	40 840,15	0,00	92,04
9.3.	3.	Sociálna inklúzia	Pohreby bezdomovcov	239,22	292,86	992,24	1 550	1 550	366,87	0,00	23,67
9.3.	4.	Sociálna inklúzia	Dom humanity	42 684,48	45 355,54	49 058,26	52 759	52 759	52 319,74	0,00	99,17
9.3.	5.	Sociálna inklúzia	Terénna sociálna práca (+nový projekt)	59 500,59	0,00	5 086,97	23 676	89 109	76 979,27	0,00	86,39
9.3.	6.	Sociálna inklúzia	Dávky v hmotnej núdzi	270 489,17	255 166,58	234 455,58	266 460	266 460	189 815,38	0,00	71,24
9.3.	7.	Sociálna inklúzia	Komunitné centrum	0,00	15 367,25	26 064,18	32 330	60 958	46 037,63	0,00	75,52
9.4.		Finančná podpora - dotácie		58 482,25	60 970,00	158 280,00	174 500	177 001	174 305,72	0,00	98,48
		Za program		2 527 811,03	2 603 382,43	2 606 635,50	2 662 509	2 901 348	2 731 935,93	35 981,60	95,40
10.		Školstvo									
10.1.	1.	Materské školy	Efektívna prevádzka	484 843,60	465 944,84	494 482,54	491 217	477 083	428 193,82	7 953,60	91,42
10.1.	2.	Materské školy	Výchovno-vzdelávací proces	1 924 614,25	2 054 714,00	2 175 716,00	2 362 003	2 316 114	2 304 592,81	0,00	99,50
10.1.	3.	Materské školy	Školské jedálne - rozpočtové	510 034,63	529 543,86	559 448,99	830 079	829 994	795 637,90	5 040,00	96,47
			Školské jedálne - mimorozpočtové		249 442,89	247 010,10	0	0	0,00	0,00	0,00
10.1.	4.	Materské školy	Správa školských zariadení	130 384,71	123 096,25	131 670,48	138 782	138 825	136 204,83	0,00	98,11
10.1.	5.	Materské školy	Detské jasle	85 993,86	92 967,99	98 765,00	118 426	133 926	115 128,40	0,00	85,96
10.1.	6.	Materské školy	Rekonštrukcia MŠ	124 988,79	8 573,87	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	1.	Základné školy	Efektívna prevádzka-rozpočtové	988 714,08	946 961,49	1 130 721,35	972 604	1 143 899	1 020 537,66	34 314,86	92,22
			Efektívna prevádzka-mimorozpočtové		18 236,82	21 642,67	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	2.	Základné školy	Výchovno-vzdelávací proces rozpočtové	5 535 796,81	5 563 070,47	5 837 267,42	5 717 323	6 066 120	6 065 633,76	0,00	99,99
			Výchovno-vzdelávací proces mimorozpočt.		3 139,37	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	3.	Základné školy	Školské jedálne-rozpočtové	607 812,32	679 780,97	659 279,99	1 204 189	1 273 671	1 150 300,70	14 220,00	91,43
			Školské jedálne-mimorozpočtové		407 770,41	489 998,98	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	4.	Základné školy	Špecifická ZŠ	407 431,28	509 410,41	530 464,83	432 082	524 625	514 131,71	0,00	98,00
10.2.	5.	Základné školy	Školský úrad	52 898,54	64 081,06	67 704,34	77 941	79 465	79 463,45	0,00	100,00
10.2.	6.	Základné školy	Oddelenie školstva, mládeže a športu	11 795,22	11 447,93	12 332,51	16 930	16 930	16 100,88	0,00	95,10
10.2.	8.	Základné školy	Rekonštrukcia ihrisko ZŠ Kožuchova ul.	70 590,72	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	9.	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Levočská	0,00	30 312,70	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	11.	Základné školy	Ihrisko ZŠ Komenského vklad	0,00	22 844,31	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	12.	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Nejedlého ul.	0,00	39 843,71	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	13.	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Lipová	0,00	0,00	31 760,34	0	0	0,00	0,00	0,00
10.2.	14.	Základné školy	Rekonštrukcia ZŠ Hutnícka	0,00	23 300,39	0,00	0	60 553	0,00	0,00	0,00

			Skutočnosť' 2015	Skutočnosť' 2016	Skutočnosť' 2017	Rozpočet 2018 schválený	Rozpočet 2018 upravený	Skutočnosť' 2018		Plnenie v %	
								Bežný	Kapitálový		
10.3.	1.	Voľný čas	Základná umelecká škola	750 175,89	800 514,77	832 959,52	864 700	864 700	858 356,88	0,00	99,27
10.3.	2.	Voľný čas	Centrum voľného času-rozpočtové	296 121,03	417 949,12	511 377,95	499 872	527 852	514 826,46	5 980,69	98,67
			Centrum voľného času-mimorozpočtové		6 735,71	17 344,04	0	0	0,00	0,00	0,00
10.3.	3.	Voľný čas	Školské kluby detí-rozpočtové	475 749,04	543 774,22	595 944,06	644 030	648 330	634 777,89	0,00	97,91
			Školské kluby detí-mimorozpočtové		239,55	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.3.	4.	Voľný čas	CVČ pri ZŠ Ing. O. Kožucha	88 467,71	59 278,42	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
10.4.	1.	Cirkevné školské zariadenia	ŠJ pri ZŠ sv. Cyrila a Metóda	32 450,00	32 430,00	37 440,00	43 808	43 808	43 808,00	0,00	100,00
10.4.	2.	Cirkevné školské zariadenia	ŠKD pri ZŠ sv.Cyrila a Metóda	29 820,00	37 800,00	45 780,00	59 040	59 040	59 040,00	0,00	100,00
10.4.	3.	Cirkevné školské zariadenia	ŠSZČ pri ŠZŠ sv. Maxim. Kolbeho	1 207,00	638,00	660,00	630	630	630,00	0,00	100,00
10.4.	4.	Cirkevné školské zariadenia	ŠJ pri ŠZŠ sv. Maxim. Kolbeho	5 720,00	5 980,00	6 110,00	8 140	8 140	8 140,00	0,00	100,00
10.4.	5.	Cirkevné školské zariadenia	MŠ cirkevná	74 800,00	73 080,00	75 600,00	94 017	94 017	94 017,00	0,00	100,00
10.4.	6.	Cirkevné školské zariadenia	MŠ sv Cyrila a Metóda	0,00	67 599,00	98 700,00	102 971	102 971	102 971,00	0,00	100,00
10.4.	7.	Cirkevné školské zariadenia	ŠK pri ŠZŠ sv. Maxima Kolbeho	0,00	0,00	0,00	4 330	4 330	4 330,00	0,00	100,00
10.5.	2.	Súkromné školské zariadenia	MŠ Brantia	32 300,00	54 810,00	63 000,00	71 632	71 632	71 632,00	0,00	100,00
10.5.	1.	Súkromné školské zariadenia	MŠ, ŠJ Alžbetka, n. o.	34 000,00	36 540,00	42 000,00	44 770	44 770	44 770,00	0,00	100,00
10.6.	1.	VÚC školské zariadenia	CVČ pri 8. ročnom gymnáziu Javorová ul.	4 970,00	3 422,00	4 356,00	5 040	4 060	4 060,00	0,00	100,00
		Za program		12 761 679,48	13 985 274,53	14 819 537,11	14 804 556	15 535 485	15 067 285,15	67 509,15	97,42
Program											
11.		Kultúra									
11.1.	1.	Podujatia pre verejnosť	Tradičné kultúrne podujatia pre verej.	75 998,58	89 423,39	90 537,44	159 191	176 363	174 363,37	0,00	98,87
11.1.	2.	Podujatia pre verejnosť	Spišský a Vianočný trh	100 175,96	79 730,42	82 818,42	82 620	90 120	89 802,76	0,00	99,65
11.2.	1.	Zoologická záhrada	Osveta a vzdelávanie	5 893,00	5 000,00	4 200,00	5 200	5 200	5 200,00	0,00	100,00
11.2.	2.	Zoologická záhrada	Starostlivosť o zvieratá	76 293,00	79 270,00	80 270,00	94 220	94 220	94 220,00	0,00	100,00
11.2.	3.	Zoologická záhrada	Prevádzka zoologickej záhrady	44 314,00	43 430,00	44 730,00	44 780	44 780	44 780,00	0,00	100,00
11.2.	4.	Zoologická záhrada	Zoologická záhrada - kapitály	0,00	31 000,00	0,00	5 000	5 000	0,00	4 836,00	96,72
11.3.	1.	MKC	Kino Mier	24 191,00	34 190,55	0,00	25 000	25 000	25 000,00	0,00	100,00
11.3.	2.	MKC	Podporné interné služby	232 749,00	262 179,00	313 140,00	274 190	336 190	291 190,00	45 000,00	100,00
		Za program		559 614,54	624 223,36	615 695,86	690 201	776 873	724 556,13	49 836,00	99,68
12.		Šport									
12.1.	1.	Mestská infraštruktúra športu	Zimný štadión	133 050,00	280 547,00	579 305,15	370 300	391 110	347 660,00	40 482,22	99,24
12.1.	2.	Mestská infraštruktúra športu	Rekonštrukcia ZŠ	0,00	144 132,18	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
12.1.	3.	Mestská infraštruktúra športu	Krytá plaváreň a letné kúpalisko+ŠH	544 287,00	634 051,66	725 421,60	675 000	696 000	696 000,00	0,00	100,00
12.1.	5.	Mestská infraštruktúra športu	Futbalový štadión	108 414,00	126 000,80	208 999,99	103 500	105 500	105 500,00	0,00	100,00
12.1.	6.	Mestská infraštruktúra športu	Kolkáreň	26 445,00	10 400,00	16 000,00	19 670	19 670	19 670,00	0,00	100,00
12.1.	7.	Mestská infraštruktúra športu	Aletický štadión	24 460,00	28 150,00	27 400,00	33 050	31 050	31 050,00	0,00	100,00
12.1.	8.	Mestská infraštruktúra športu	Tenisová hala	10 000,00	42 683,38	37 600,00	37 500	46 000	46 000,00	0,00	100,00
12.1.	9.	Mestská infraštruktúra športu	Futbalový štadión-rekonštrukcia	0,00	0,00	0,00	0	212 300	0,00	212 206,95	99,96
12.2.		Šport pre všetkých		19 725,80	23 658,41	24 625,41	29 460	29 960	29 725,34	0,00	99,22
12.3.		Bežecké lyžovanie v meste a LŠA Grajnár		615,00	0,00	517,00	1 800	1 800	1 036,00	0,00	57,56
		Za program		866 996,80	1 289 623,43	1 619 869,15	1 270 280	1 533 390	1 276 641,34	252 689,17	99,74

Program			Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2016	Skutočnosť 2017	Rozpočet 2018 schválený	Rozpočet 2018 upravený	Skutočnosť 2018		Plnenie v %
								Bežný	Kapitálový	
13.		Bezpečnosť občanov a návštevníkov mesta								
13.1.	1.	Verejný poriadok a bezpečnosť								
		Preventívna výchova a vzdelávanie	4 394,83	4 544,09	4 614,99	5 572	5 572	4 965,57	0,00	89,12
13.1.	2.	Verejný poriadok a bezpečnosť	6 145,05	5 037,54	5 862,60	7 370	7 370	6 928,85	0,00	94,01
		Kamerový systém								
13.1.	3.	Verejný poriadok a bezpečnosť	587 937,64	615 985,62	667 206,42	700 851	700 851	692 686,12	0,00	98,84
		Hliadková služba								
13.1.	4.	Verejný poriadok a bezpečnosť	34 230,88	41 480,20	40 950,98	50 835	50 835	43 349,57	5 000,00	85,28
		Stanica pre odchyt túlavých zvierat								
13.1.	5.	Verejný poriadok a bezpečnosť	13 616,13	30 223,53	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
		Rekonštrukcia budovy MsP								
13.1.	6.	Verejný poriadok a bezpečnosť	6 724,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
		Projekt "Dajme im šancu", "Bezpečn.retiazka"								
13.2.		Požiarňa a civilná ochrana	14 563,90	16 050,43	14 775,39	16 820	18 220	15 332,32	0,00	84,15
13.4.		Hasičská zbrojnica Novoveská Huta	0,00	0,00	0,00	0	45 869	0,00	0,00	0,00
		Za program	667 612,43	713 321,41	733 410,38	781 448	828 717	763 262,43	5 000,00	92,71
		C e l k o m	27 992 748,24	29 347 467,82	31 171 010,77	30 786 600	33 033 279	30 090 378,73	1 794 034,75	96,52

Vyhotovila: Ing. Topoliová

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, NAD MEDZOU 1,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2018

Február 2019

Spracovala: Ing. Zuzana Tomajková

Dátum spracovania: 18. 2. 2019

Schválil: PaedDr. Julian Sopko
riaditeľ školy

Rozbor hospodárenia za rok 2018

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	140 442	115 252,53
Grant programu ERASMUS +		9 494,92
Dotácie iných obcí		
Prenesená kompetencia:	1 360 520	1 360 520,00
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 189 520	1 189 520,00
prevádzka	171 000	171 000,00
Odvody z r. 2017	926	926,79
Nenormatívne finančné prostriedky:	102 637	102 637,00
- vzdelávacie poukazy	19 565	19 565,00
- asistent učiteľa	20 160	20 160,00
- dopravné žiakom	34 313	34 313,00
- dopravné žiakom z r. 2017	5 564	5 564,00
- odchodné	0	0,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	4 200	4 200,00
- na učebnice	235	235,00
- mimoriadne výsledky žiakov	0	0,00
- lyžiarsky kurz	11 700	11 700,00
- škola v prírode	6 900	6 900,00
KV od zriaďovateľa	8 500	7 669,99
Originálna kompetencia:	194 200	194 200,00
- školský klub detí	100 180	100 180,00
- školská jedáleň	94 020	94 020,00
- centrum voľného času	0	0,00
KV z vlastných príjmov	2 500	2 500,00
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav. návykom)	3 357	3 875,95
(hmotná núdza - školské potreby)	850	813,40
(aktivačné práce, projekty)	0	0
Pr í j m y s p o l u :	1 813 932	1 797 890,58
Výdavky: Bežné výdavky	1 803 932	1 778 775,77
Kapitálové výdavky	11 000	10 169,99
V ý d a v k y s p o l u :	1 813 932	1 788 945,76
Rozdiel: vrátené MsÚ		8 944,82
z toho: dopravné		5 734,06
HN strava		519,40
nepoužité príjmy		426,44
nepoužité výdavky		2 264,92

Základná škola, Nad Medzou 1 je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie základného vzdelania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie podľa zákona č. 596/2003 Z.z. V školskom klube detí zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie. V školskej jedálni zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy.

Mesto Spišská Nová Ves podľa 6 ods. 2 a I ods. 4 písm. g) zákona Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vydáva všeobecne záväzné nariadenie, ktorým sa určujú školské obvody základných škôl v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Spišská Nová Ves. Podľa citovaného predpisu má ZŠ Nad Medzou školský obvod: Nad Medzou, Medza, Duklianska mesto (č. 49 vrátane), Nábrežie Hornádu, Pri Vyšnej Hati, Ing. Rojkoviča. Slnečné nábrežie, Sládkovičova, Orlia, Chrapčiakova, Krížová, Vajanského, Odborárov, Starosaská, J. Fabiniho - západná časť (po ul. B. Němcovej), Stará cesta, Elektrárenská, Námestie SNP, Štefánikovo námestie, Hviezdoslavova - západná časť (po ul. Ing. Straku a po ul. B. Němcovej), Ing. Straku, Potočná (č. 1 - 9), Lesná. Arnutovce (časť), Danišovce (časť), Domaňovce (časť), Hnilčík (časť), Chrast' nad Hornádom (časť), Iliášovce (časť), Jamník (časť), Lieskovany (časť), Matejovce nad Hornádom (časť), Odorín (časť), Poráč (časť), Teplička (časť), Letanovce (časť), Spišské Tomášovce (časť), Vítkovce (časť), Hnilec.

Údaje o počte žiakov:

I. Stupeň základnej školy

Šk. rok	0.ročník	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2017/2018					
Počet tried	1	3	3	3	3
Počet žiakov	12	71	61	61	58

Šk. rok	0.ročník	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2018/2019					
Počet tried	1	3	3	3	3
Počet žiakov	12	73	70	62	64

II. stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2017/2018					
Počet tried	4	3	4	4	4
Počet žiakov	101	85	78	103	98

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2018/2019					
Počet tried	4	4	3	4	4
Počet žiakov	86	101	87	79	103

Základná škola	Šk. rok 2014/2015	Šk. Rok 2015/2016	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019
Počet žiakov	728	724	724	728	737

Školský klub detí	Šk. rok 2014/2015	Šk. Rok 2015/2016	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019
Počet žiakov	175	185	200	203	214

Vývoj počtu žiakov ZŠ Nad Medzou má priaznivý trend. Počet žiakov sa v rozmedzí posledných piatich rokov pohybuje okolo 720. Predpoklad na ďalší školský rok je podobný.

1. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Počet stravníkov/žiakov	456	528	536	479	511
Počet stravníkov/zamestnancov	68	68	70	74	61
Počet cudzích stravníkov	11	14	14	15	18
Počet vydaných jedál	79 052	77 523	79 814	83 517	88 828
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

2. Zamestnanci

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov FO	72	77,3	75,5	76,3	73,9
z toho učítelia	45,5	44,5	44,8	46,7	43,5
z toho vychovávateľa	4,6	5,9	5,7	6	6
z toho pedagogickí asistenti	2,4	3,9	2,5	2,5	2,9
z toho odborní zamestnanci	1,5	4,7	3	2	2,2
z toho THP zamestnanci	18	18,3	19,5	19,1	19,3

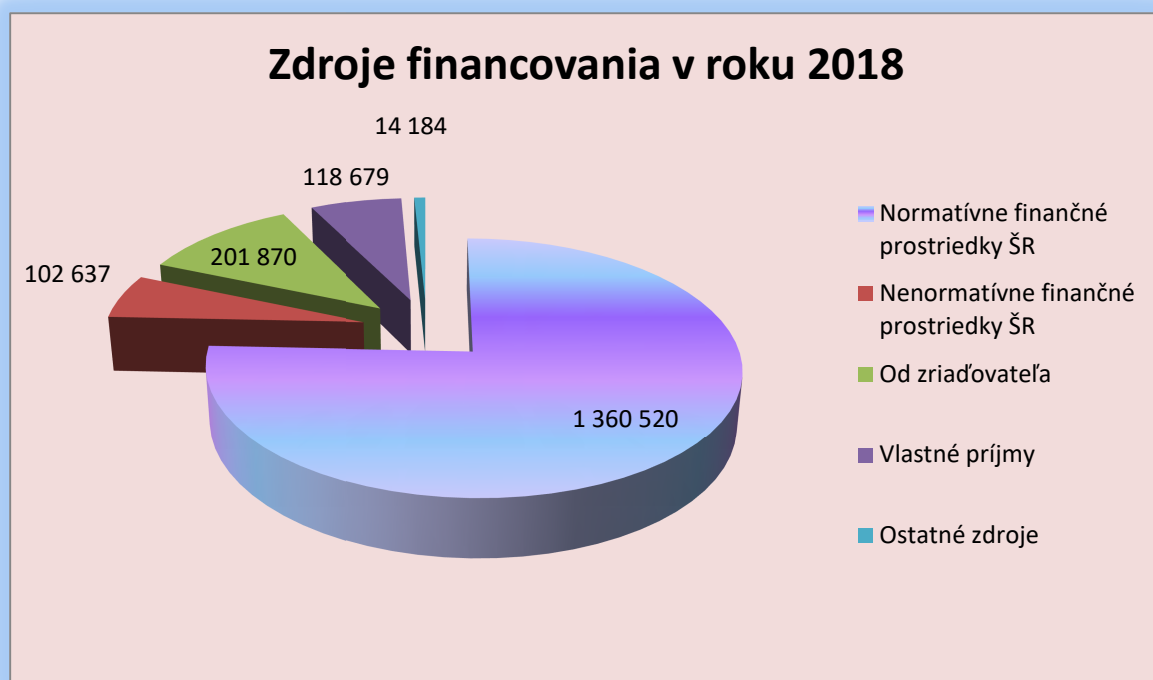
	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov úväzky	70,3	75,8	73,8	74	73,1
z toho učítelia	45	43,8	44,1	44,5	43,1
z toho vychovávateľa	4,3	5,2	5,2	5,5	5,9
z toho pedagogickí asistenti	2,4	3,9	3	3	3,3
z toho odborní zamestnanci	0,6	4,1	2	2	1,2
z toho THP zamestnanci	18	18,8	19,5	19	19,6

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov úväzky	70,3	75,8	73,8	74	73,1
z toho ZŠ	58,3	62,9	61,1	60,7	59
z toho ŠKD	4,3	5,2	5,2	5,5	5,9
z toho CVC	0	0	0	0	0
z toho školská jedáleň	7,4	7,7	7,5	7,8	8,2

3. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2018

Normatívne	1 360 520,00
Nenormatívne	102 637,00
Od zriaďovateľa	201 869,99
Vlastné príjmy	118 679,32
Ostatné zdroje (ÚPSVaR, grant ERASMUS +)	14 184,27

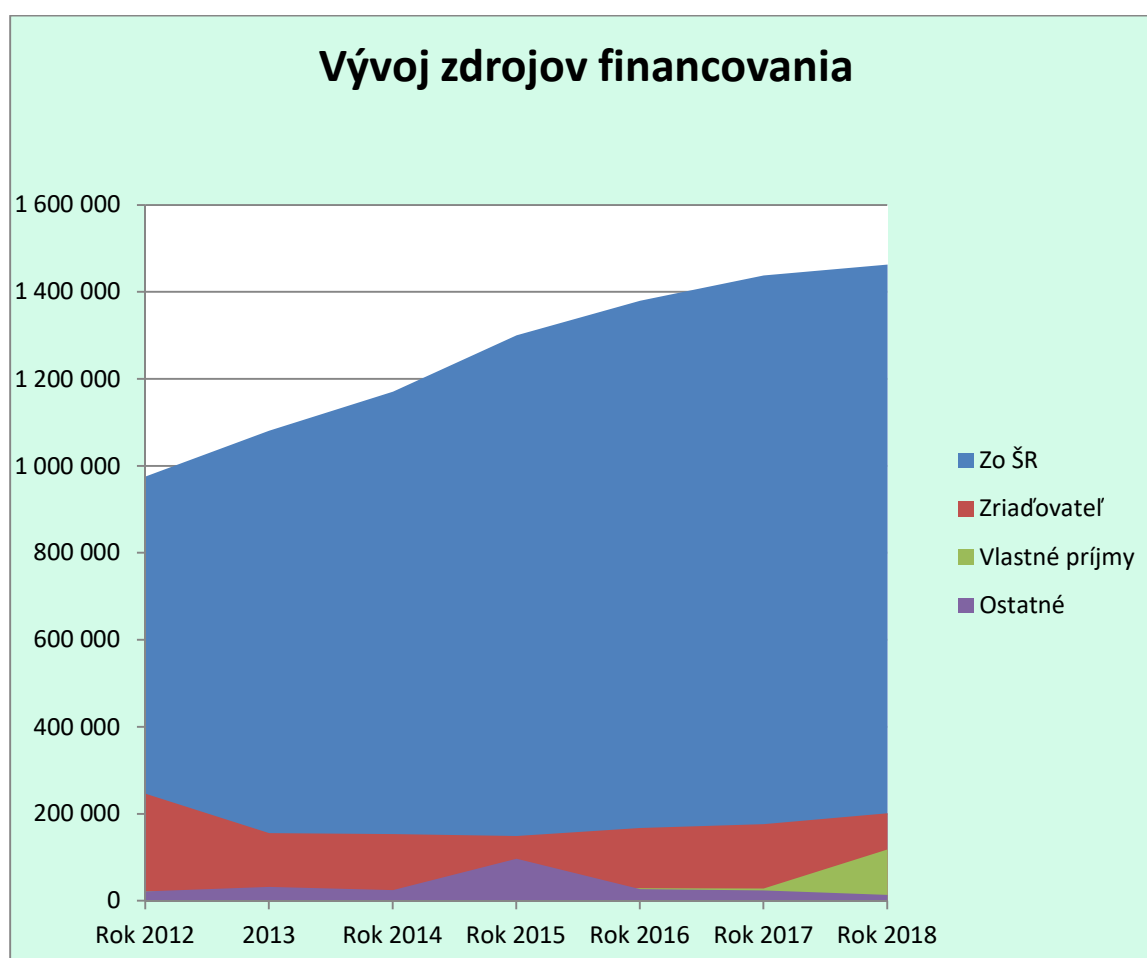


Ostatné zdroje tvoria:

- ÚPSVaR – hmotná núdza – podpora k stravovacím návykom: 3 875,95 €
- ÚPSVaR – hmotná núdza – školské potreby: 813,40 €
- Grant programu ERASMUS + : 9 494,92 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
zo ŠR	1 171 171,16	1 300 463,82	1 380 355,92	1 437 979,20	1 463 157
zriaďovateľ	154 160,00	149 760,00	167 900,00	176 633,00	201 869,99
vlastné príjmy	21 446,90	22 684,41	29 472,72	28 856,74	118 679,32
ostatné	25 326,94	97 043,12	27 449,12	24 486,81	14 184,27



V roku 2018 stúpili normatívne finančné prostriedky z dôvodu nárastu žiakov školy. Vlastné príjmy stúpili pre zapojenia príjmu stravného od rodičov a stravníkov školskej jedálne na nákup potravín do rozpočtu školy.

K 31. 12. 2018 Základná škola, Nad Medzou 1 má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 490 991 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- Budovy 2 259 742 €,
- Samostatné hnuiteľné veci 146 198 €,
- Obstaranie dlhodobého hmotného majetku 10 170 €
- Pozemky 74 881 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 836 546 €.

4. Pohľadávky a záväzky

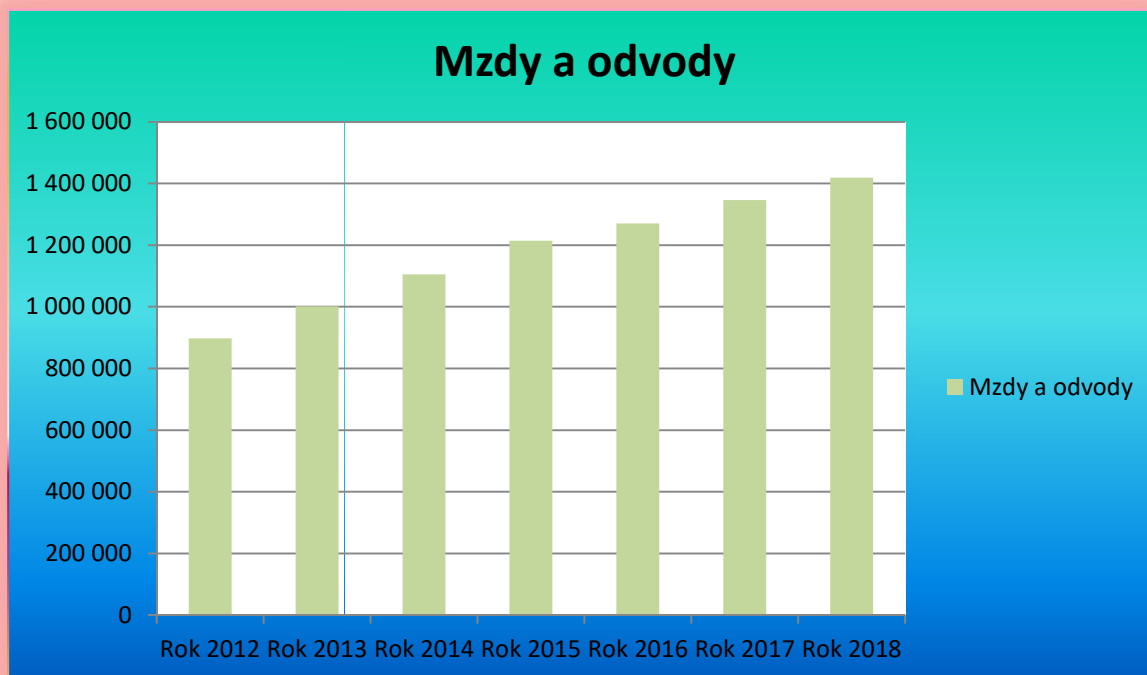
K 31.12.2018 máme pohľadávku vo výške 593,34 € - dobropis za teplo a záväzky vo výške 7 375,92 € - faktúry za rok 2018 došlé roku 2019, 2 947,05 € - preplatky na stravnom v ŠJ a záväzky z výplaty za december 2018 zamestnancom, zo sociálneho a zdravotného poistenia, dane z príjmu a zrážok z miezd vo výške 106 841,48 €.

5. Bežné výdavky

V roku 2018 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 778 776 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 418 464 € (vrátane dohôd), čo je 80 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 360 312 €.

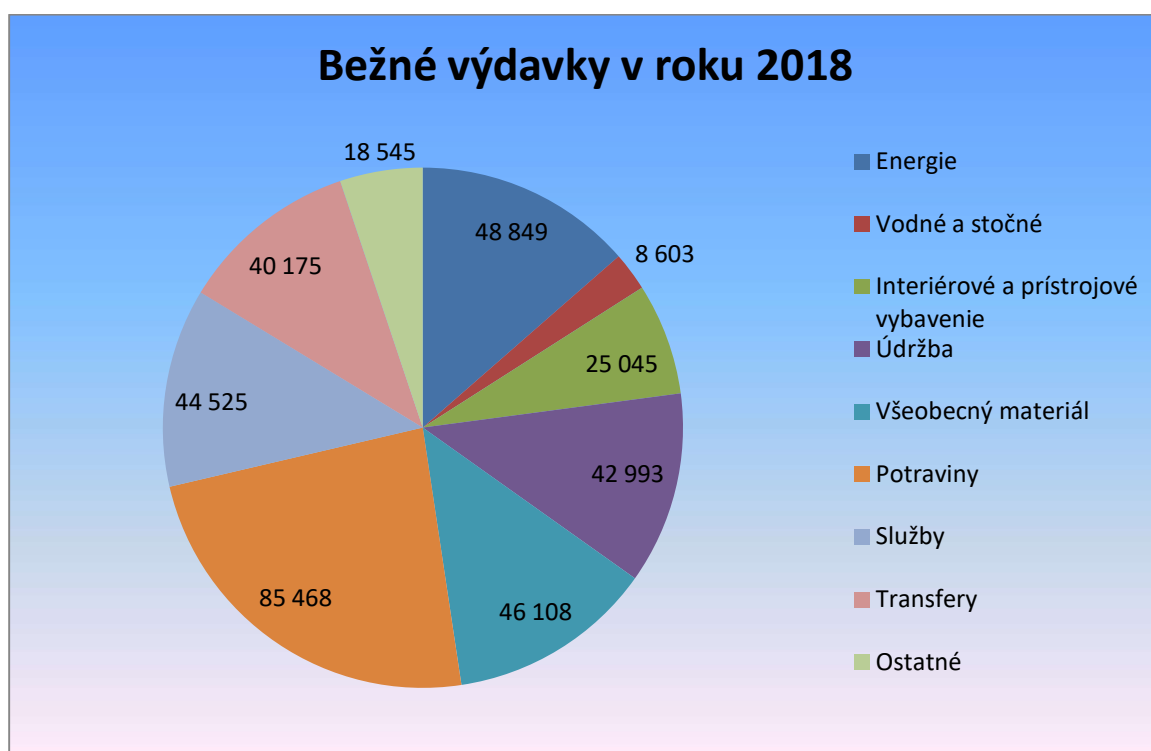
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Mzdy a odvody	1 005 795,44	1 214 111,69	1 270 001,27	1 345 900,64	1 418 464,48
Priem. mzda	944,15	960,91	1 028,23	1 093,99	1 161,25
Priem mzda ped. zamestnancov	1 085,50	1 122,28	1 196,32	1 261,62	1 364,88



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	48 849,33
Vodné, stočné	8 603,00
Interiérové a prístrojové vybavenie	25 045,43
Údržba	42 993,17
Všeobecný materiál	46 108,06
Potraviny	85 468,03
Služby	44 524,53
Transfery	40 174,81
Ostatné	18 544,93
Spolu	360 311,29



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	867 766,73	58 382,20	68 066,41
620 odvody	322 680,06	21 561,22	25 282,53
631 cestovné	12 482,79	39,60	0,00
632 energie	42 219,41	12 572,77	5 541,42
633 materiál	50 169,59	89 800,94	7 243,37
634 dopravné	0,00	0,00	0,00
635 údržba	34 775,07	6 618,10	0,00
636 nájomné	1 932,00	0,00	0,00
637 služby	36 761,49	5 772,20	2 003,11
642 transfery	5 123,79	545,32	362,76
Spolu	1 373 910,93	195 292,35	108 499,60

Podľa Plánu rozvoja školy sme zabezpečili nákup učebných a metodických pomôcok pre jednotlivé PK a MZ a ŠKD podľa ich požiadaviek.

Podrobnejší rozpis použitých finančných prostriedkov z prostriedkov prenesenej kompetencie:

- doplnenie interiérového vybavenia tried tabuľami vo výške 2 963,80 €,
- modernizovali sa počítačové učebne nákupom nových počítačov, notebookov a tabletov vo výške 4 013,60 €.
- doplnenie učebných pomôcok a športových potrieb vo výške 7 196,66 €
- oprava podláh, sanity, šatní, WC v posilovni vo výške 6 980,93 €, oprava vodovodného a kanalizačného potrubia po úniku vody vo výške 1 669,78 €, oprava nádvorcia vo výške 1 490,17 €, oprava sociálnych zariadení v hlavnom pavilóne vo výške 14 949,08 €, servis a oprava okenných krídel a vchodových dverí na škole vo výške 7 700,- €

Použitie prostriedkov originálnej kompetencie:

- doplnenie hier a stavebníc, žineniek do ŠKD vo výške 1 328,02 €
- detská preliezka na dvor vo výške 1 358,- €
- výstupný stôl do ŠJ vo výške 690,- €
- na opravu miesiča, mlynčeka mäsa, chladničky, výťahu ŠJ vo výške 1 314,12 €
- na opravu sanity, skladov, šachty, dverí a podláh ŠJ vo výške 4 138,78 €

6. Kapitály

Kapitály sme v roku 2018 čerpali na projekt na rekonštrukciu teplovodov vo výške 5 670,- € a na riadiaci vykurovací systém vo výške 1 999,99 € z prostriedkov zriaďovateľa. Do školskej jedálne sme z vlastných príjmov kúpili myčku riadu vo výške 2 500,- €.

7. Záver

V roku 2018 sme nezaznamenali žiadne problémy s prevádzkou a chodom školy. Zabezpečili sme všetky mzdové požiadavky zamestnancov školy. V zmysle schválenej Koncepcie rozvoja školy primátorom mesta Spišská Nová Ves sme pokračovali v plánovaných opravách, údržbe a hlavne zabezpečili kvalitný výchovno-vzdelávací proces zabezpečovaním kvalitných a moderných edukačných pomôcok.

Pokračovali sme vo výmene úspornejších LED trubíc, aby sme zvýšili možnosť úspory elektrickej energie.

Pokračovali sme v dvojročnom projekte Erasmus+, v ktorom je zapojených 5 krajín : Bulharsko, Litva, Poľsko, Taliansko a Portugalsko. Projekt pod názvom *Let's Myth together!* je v celkovej hodnote 16 330,- €. Učitelia a žiaci v roku 2018 vycestovali na mobilitu do Litvy a Talianska a zahraniční partneri navštívili Slovensko.

Škola získala ďalší grant programu Erasmus + vo výške 4 660,- eur na výučbu a školenie 2 učiteľov vo Fínsku.

Škola bola úspešná aj v projekte „IT akadémia- vzdelávanie pre 21.storočie“ v celkovej výške 22 015,98 €, na základe ktorej škola získala bezodplatne len v mesiaci december moderné učebné pomôcky vo výške 7 475,76 €: tablety 14 ks, robotické stavebnice 7 ks s adaptérmi, senzormi, ovládačmi, pneumatickými systémami a 3D tlačiareň.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, LIPOVÁ 13,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2018

Február 2019

Spracovala: Ing. Anna Piřová

Dátum spracovania: 25. 2. 2019

Schválil:

riaditeľ (podpis)

Rozbor hospodárenia za rok 2018

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	67000	64308,54
Sponzorské	0	0,00
Dotácie iných obcí	0	0,00
<i>Prenesená kompetencia:</i>	738527	738579,75
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	600167	600167,05
prevádzka	96784	96784,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	41576	41628,70
- vzdelávacie poukazy	10643	10643,00
- asistent učiteľa	15120	15120,00
- dopravné žiakom	1488	1488,00
- dopravné žiakom z r. 2017	376	429,20
- odchodné	0	0,00
- na žiakov zo soc. znevýhodneného prostredia	5950	5950,00
- mimoriadne výsledky žiakov	0	0,00
- učebnice	149	148,50
-lyžiarske kurzy	2550	2550,00
-škola v prírode	5300	5300,00
KV od zriaďovateľa	4500	3720,00
<i>Originálna kompetencia:</i>	124995	124995,00
- školský klub detí	63170	63170,00
- školská jedáleň	61825	61825,00
- centrum voľného času	0	0,00
KV od zriaďovateľa	0	0,00
<i>ÚPSVaR</i> (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	1859	2622,35
(hmotná núdza - školské potreby)	950	913,00
(aktivačné práce, projekty)	0	0,00
Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc)	0	0,00
P r í j m y s p o l u :	937831	935138,39
Výdavky: Bežné výdavky	933331	929646,20
Kapitálové výdavky	4500	3720,00
V ý d a v k y s p o l u :	937831	933366,20
Rozdiel: vrátené MsÚ		1772,44
z toho: dopravné		440,02
nepoužité príjmy		3,51
nepoužité príjmy (potraviny)		556,81
nepoužité výdavky		7,85
nepoužité výdavky HN strava		764,25

Základná škola, Lipová 13 v Spišskej Novej Vsi je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie vzdelania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. Poskytuje jazykovú, mravnú, etickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú, dopravnú, ekologickú výchovu a výchovu nových informačno-komunikačných technológií, a mimoškolskú záujmovú činnosť podľa zákona č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) v znení a doplnení niektorých zákonov a v znení neskorších predpisov a zmien.

Pri ZŠ je zriadený školský klub detí v ktorom zabezpečujeme výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie.

ZŠ zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zriadenej školskej jedálni.

ZŠ, Lipová 13 v Spišskej Novej Vsi v zmysle VZN č. 2/2006 Mesta Spišská Nová Ves o školských obvodoch má tento školský obvod: Lipová, Gaštanová, Topoľová, Brezová, Dubová, Šestnástka, Za šestnástkou, Vyšný Hámor, Kamenný obrázok, Hájik, Javorová, Agátová, Sadová, Tepličská cesta, Pod Tepličkou, mestská časť Ferčekomce;

Obce - časť: Arnutovce, Danišovce, Domaňovce, Hnilčík, Chrasť nad Hornádom, Iliášovce, Jamník, Lieskovany, Matejovce nad Hornádom, Odorín, Poráč, Teplička nad Hornádom, Letanovce, Spišské Tomášovce, Vítkovce.

1. Údaje o počte žiakov:

I. stupeň základnej školy – primárne vzdelávanie

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2017/2018				
Počet tried	2	2	2	2
Počet žiakov	44	44	48	47

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2018/2019				
Počet tried	2	2	2	2
Počet žiakov	39	42	48	48

II. stupeň základnej školy – nižšie stredné vzdelávanie

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2017/2018					
Počet tried	2	2	2	2	2
Počet žiakov	35	34	35	31	35

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2018/2019					
Počet tried	2	2	2	1	2
Počet žiakov	50	34	39	23	34

Základná škola	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019
Počet žiakov	333	342	342	353	357

Školský klub detí	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019
Počet žiakov	104	111	116	127	125

Centrum voľného času	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019
Počet žiakov	96	94	0	0	0

Vývoj počtu žiakov je od školského roku 2015/2016 mierne stúpajúci. Počet žiakov ovplyvňuje aj tá skutočnosť, že 25 % žiakov z 5-tého ročníka ZŠ nám odchádza do 8-ročného gymnázia, čo vedie k poklesu žiakov v triedach 6-tého ročníka. Odliv žiakov školy je aj z 8-mého ročníka na študijné odbory bilingválneho gymnázia – 10% z daného ročníka, prechod žiakov z 2-hého ročníka do hokejových tried a prechod žiakov do tried s nadaním. Problémom je aj zápis žiakov do 1-vého ročníka, kde zákonný zástupca žiaka v zmysle VZN mesta je povinný zapísať žiaka do školského obvodu príslušnej ZŠ v zmysle trvalého bydliska, čo sa v rámci škôl mesta porušuje.

Nárast počtu žiakov je v školskom roku 2018/19 oproti minulému školskému roku len veľmi mierny, hoci sme počítali s otvorením ešte jednej prvej triedy. Mnohí žiaci z nášho školského obvodu boli zapísaní do iných ZŠ v rámci mesta.

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Počet stravníkov/žiakov	259	250	238	263	259
Počet stravníkov/zamestnancov	41	40	38	39	39
Počet cudzích stravníkov	16	16	15	18	17
Počet vydaných jedál	46686	47878	46646	46767	47062
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

V porovnaní s minulým rokom poklesol počet stravníkov o päť, ale naopak vzrástol počet vydaných obedov celkovo aj v prepočte na jedného stravníka. Mierny nárast vydaných obedov na stravníka zo 146 v roku 2017 na 149 v roku 2018 znamená zlepšenie pravidelnosti stravovania žiakov.

3. Zamestnanci

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov FO	42,4	41,5	42,9	42,6	45,4
z toho učitelia	23,4	22,1	21,4	22,7	22,7
z toho vychovávateľa	3,0	3,4	4,0	4,0	4,0
z toho pedagogickí asistenti	0,2	0,2	1,6	1,3	2,5
z toho odborní zamestnanci	1,0	1,0	1,0	1,3	1,0
z toho THP zamestnanci	15,0	14,8	14,9	13,3	15,2

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov úväzky	42,2	41,1	42,4	42,2	45,4
z toho učitelia	23,3	22,1	21,3	22,6	22,7
z toho vychovávateľa	3,0	3,3	4,0	4,0	4,0
z toho pedagogickí asistenti	0,2	0,2	1,6	1,2	2,5
z toho odborní zamestnanci	0,8	0,8	0,8	1,1	1,0
z toho THP zamestnanci	14,9	14,7	14,7	13,3	15,2

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov úväzky	42,2	41,1	42,4	42,2	45,4
z toho ZŠ	33,2	32,1	32,7	33,0	36,2
z toho ŠKD	3,0	3,3	4,0	4,0	4,0
z toho CVČ	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
z toho školská jedáleň	6,0	5,7	5,7	5,2	5,2

Priemerný počet zamestnancov školy sa oproti minulému roku zvýšil približne o 3 zamestnancov, z toho u pedagogických asistentov o jedného a u THP zamestnancov o dvoch.

Počet učiteľov a vychovávateľov ostal na úrovni minulého roku.

U odborných zamestnancov sa oproti roku 2017 znížil priemerný počet zamestnancov v prepočte na úväzky o 0,3 zamestnanca. V roku 2018 už nepracoval v našej základnej škole školský logopéd, zamestnaný bol iba jeden školský špeciálny pedagóg na plný úväzok.

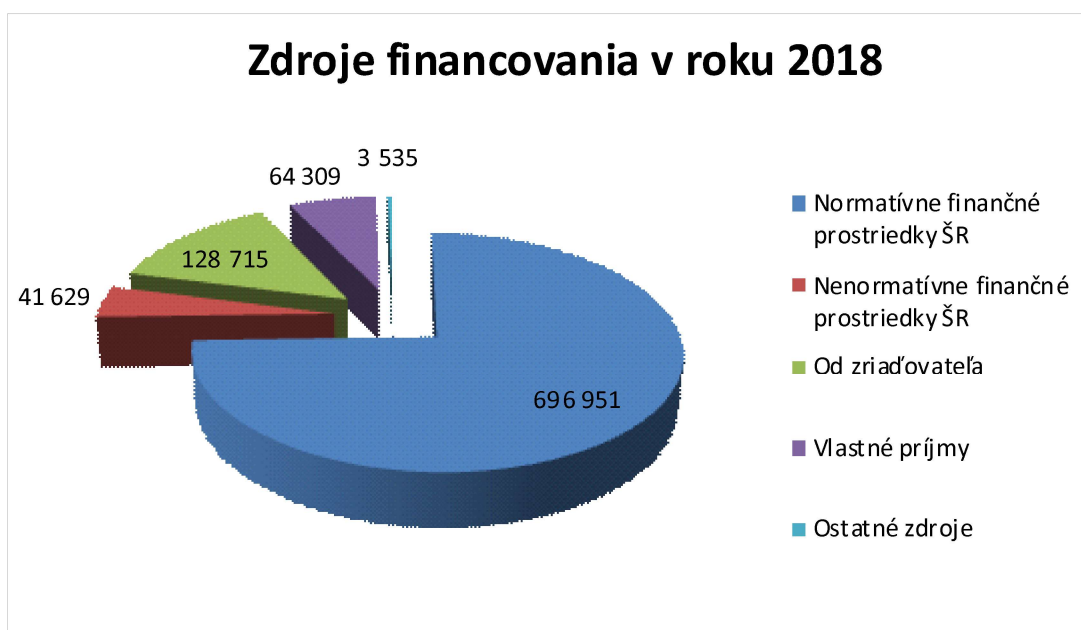
Čo sa týka pedagogických asistentov, mali sme schválený úväzok pre jedného a pol pedagogického asistenta pre žiakov so zdravotným znevýhodnením a jeden pedagogický zamestnanec pracoval celý rok na plný úväzok pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia.

U THP zamestnancov je medziročný nárast cca o dvoch zamestnancov. Jeden zamestnanec bol prijatý na zástup vyše roka trvajúcej pracovnej neschopnosti upratovačky a druhý zamestnanec začal pracovať na úseku ekonomiky z dôvodu potreby zvládnutia nárastu práce na tomto úseku.

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2018

Normatívne	696 951,05
Nenormatívne	41 628,70
Od zriaďovateľa	128 715,00
Vlastné príjmy	64 308,54
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	3 535,35



Vlastné príjmy podľa ekonomickej klasifikácie tvorili:

210 - príjmy z prenájmu budov, priestorov, objektov – 836,62 €

220 - poplatky za školský klub – 4 976,- €

220 - réžia za stravovanie zamestnancov, dôchodcov a žiakov – 10 457,84 €

220 - príjem za stravné + prostriedky z predchádzajúcich rokov – 45 913,29 €

240 - úroky z účtov, odmena za zostatok na účte – 101,87 €

240 - príjmy z vratiek z RZZP a SP – 700,42 €

290 - príjmy z dobropisov za energie – 1 322,50 €

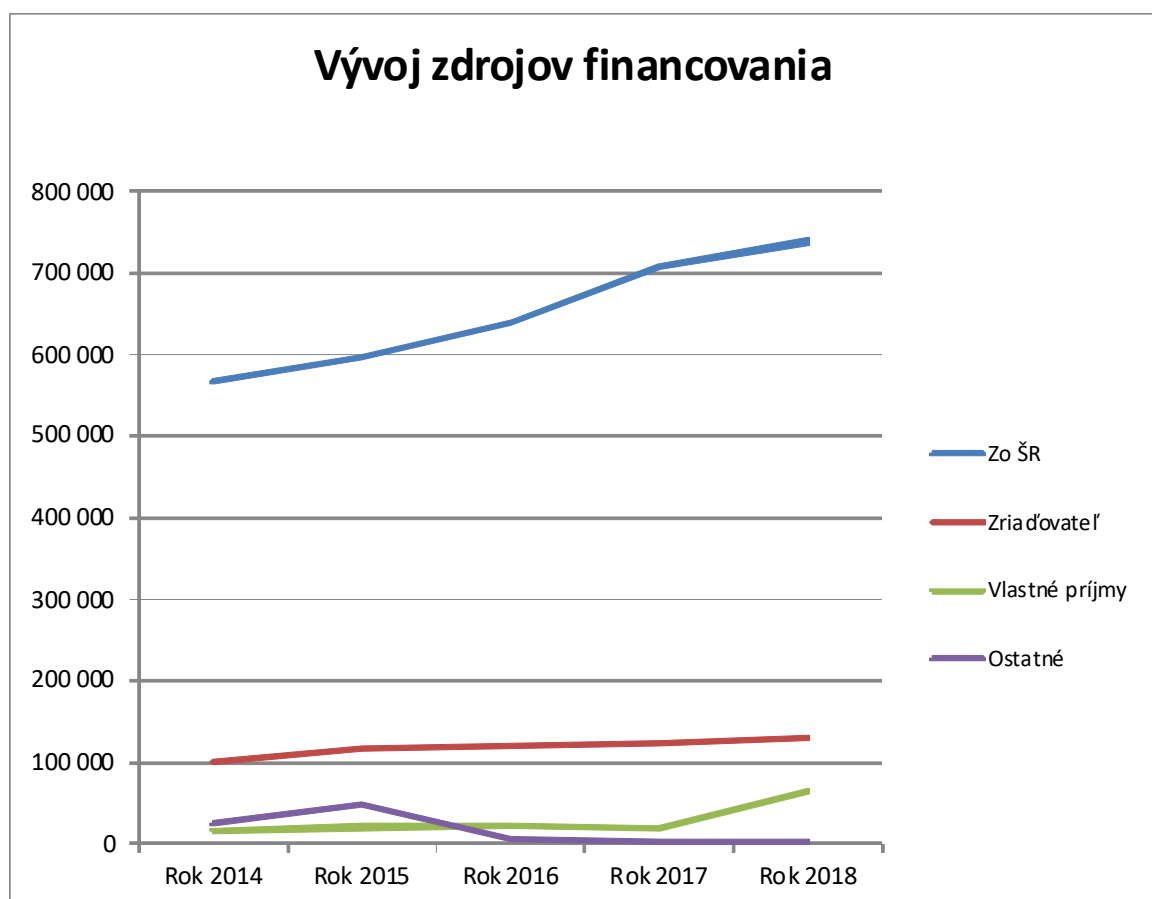
Ostatné zdroje:

hmotná núdza - podpora k stravovacím návykom - 2 622,35 €

hmotná núdza - školské potreby - 913,00 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
zo ŠR	567 564,00	595 446,78	638 175,78	707 081,33	738 579,75
zriaďovateľ	101 185,00	117 387,00	119 927,00	122 751,00	128 715,00
vlastné príjmy	16 902,48	20 612,09	22 389,52	18 761,63	64 308,54
ostatné	24 052,33	49 483,64	5 196,01	3 897,96	3535,10



Zdroje financovania zo ŠR i od zriaďovateľa mali oproti minulému roku rastúci trend. Finančné zdroje zo ŠR vzrástli celkovo o 4,5 %, z toho normatívne zdroje o 2,9 % a nenormatívne zdroje o 39,5 %. Rast normatívnych zdrojov súvisí s rastom miezd, ktoré sa oproti minulému roku zvýšili o 5,1 %. Zdroje na prevádzku naopak poklesli o 5,6 %. V rámci nenormatívnych zdrojov sa oproti roku 2017 najviac zvýšili prostriedky na asistenta učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením, čo súvisí so schválením úväzku celoročne pre 1,5 pedagogického zamestnanca.

Zdroje financovania od zriaďovateľa vzrástli v priemere o 4,9 %. Finančné prostriedky pre ŠJ sa zvýšili o 4,2 % a súvisia len s prevádzkou, mzdy v ŠJ ostali na úrovni minulého roku. Výška finančných zdrojov pre ŠKD ostala na úrovni roku 2017, zatiaľ čo mzdy vzrástli o 2,8 %, prostriedky na prevádzku poklesli o 20,4 %.

Celkový objem vlastných príjmov sa oproti minulému roku zvýšil o 45,5 tis. €, čo vlastne predstavujú príjmy za stravné v ŠJ. Podľa novej metodiky účtovania sú tieto príjmy od začiatku roku 2018 príjmami ZŠ.

Ostatné zdroje predstavovali v hodnotenom roku len zdroje pre žiakov v hmotnej núdzi, ktoré ostali na úrovni minulého roka. Pokles celkového objemu ostatných zdrojov oproti minulému roku predstavuje výpadok zdrojov z darovacích prostriedkov.

5. Majetok

K 31. 12. 2018 Základná škola, Lipová 13, Spišská Nová Ves mala v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 208 507,84 €, ktorý je v nasledovnom členení:

Budovy a stavby	1 058 060,80 €
Samostatné hnutelné veci	53 521,53 €
Pozemky	92 735,51 €
Obstaranie DHM - projektová dokumentácia	4 190,00 €

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66 € do 1 700 € je vedený na podsúvahovom účte vo výške 305 588,33 €.

6. Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2018 evidujeme krátkodobé pohľadávky voči stravníkom za stravovanie v ŠJ vo výške 73,00 €, uhradené začiatkom roka 2019.

Krátkodobé záväzky sú vo výške 69 752,47 € a členia sa na:

- záväzky voči zamestnancom, sociálnej a zdravotnej poisťovni, daňovému úradu, DDS, SF, ŠJ, ktoré súvisia s výplatami za december 2018 vo výške 61 811,75 €,
 - záväzky voči dodávateľom tepla, telefónnych služieb, za odvoz kuchynského odpadu, prenájom a čistenie rohoží za mesiac december 2018 v celkovej výške 7 091,09 €,
 - záväzky z prijatých preddavkov za stravovanie v ŠJ vo výške 849,63 €,
- Záväzky zo sociálneho fondu vo výške 1 632,36 € sú klasifikované ako dlhodobé.

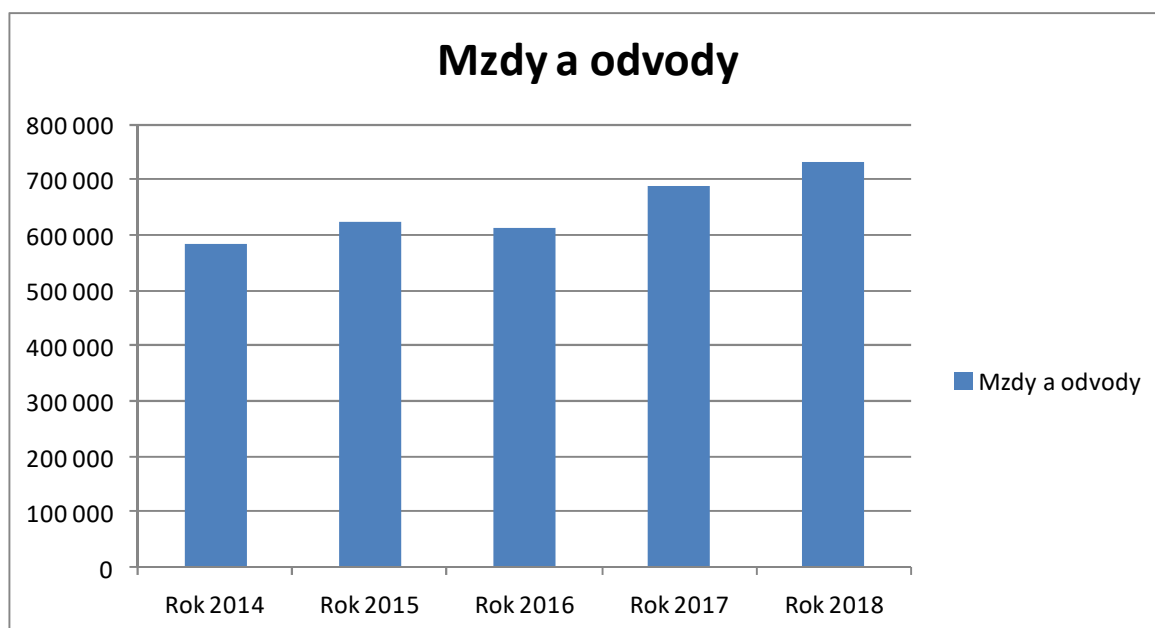
7. Bežné výdavky

V roku 2018 základná škola čerpala bežné výdavky vo výške 929 646,20 €. Osobné výdavky predstavovali čiastku 731 785,46 €, čo je 78,7 % z celkových výdavkov. Tarifný plat vrátane náhrad mal podiel na mzdových výdavkoch 83,5 %, rôzne druhy príplatkov a odmieny, vrátane odmien za vedenie záujmových krúžkov 16,5 %.

Prevádzkové výdavky sa na celkových výdavkoch podieľali 18,5 %, čo je 197 860,74 €. Z prevádzkových výdavkov najvyššie boli výdavky za energie, približne 55 tis. €, potom výdavky za služby, ktoré predstavovali 39 tis. € a výdavky na opravy a údržba boli vo výške 31 tis. €. Zvyšných 28 tis. € tvorili výdavky na interiérové a prevádzkové vybavenie, učebné pomôcky, všeobecný materiál, vodné a stočné, poštové a telekomunikačné služby, nájomné, dopravné a transfery. Oproti minulému roku pribudli výdavky za potraviny vo výške 45 tis. €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Mzdy a odvody	582 969,15	625 043,60	613 801,29	689 408,22	731 785,46
Priem. mzda	807,90	853,56	882,98	1 003,27	1 010,63
Priem. mzda pedagogickýc zamestnancov (učiteľov)	1 019,60	1 129,29	1 187,78	1 280,16	1 334,10



Objem miezd a odvodov z miezd oproti minulému roku vzrástol o 6,1 %.

Priemerná mzda pedagogických zamestnancov školy mala tiež stúpajúcu tendenciu a oproti minulému roku sa zvýšila o 4,2 %.

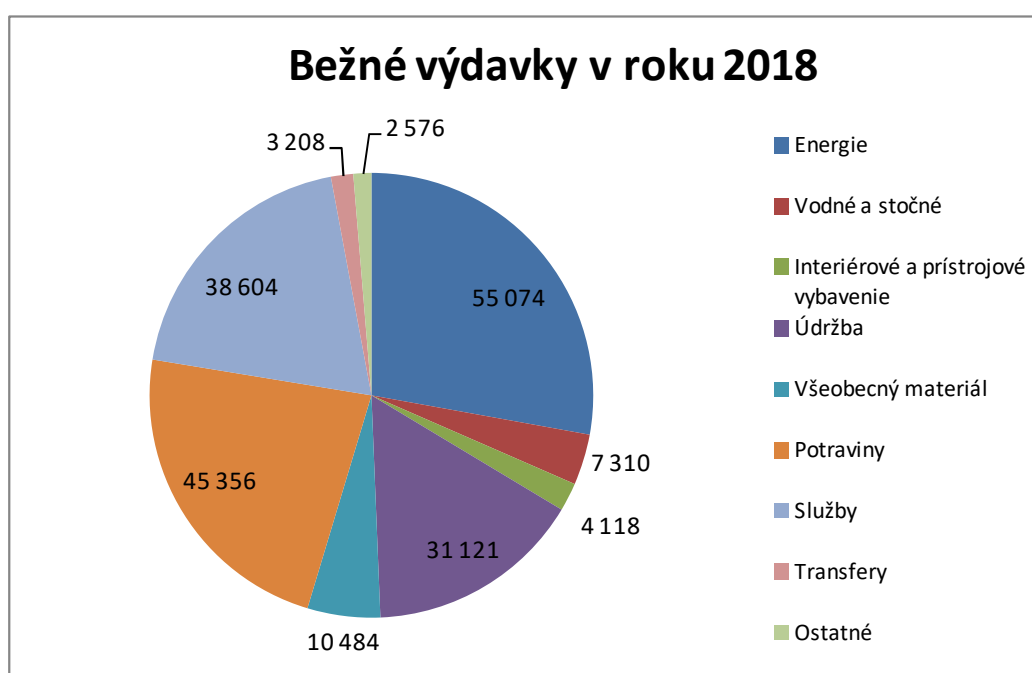
Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	55 073,70
Vodné, stočné	7 310,33
Interiérové a prístrojové vybavenie	4 118,48
Údržba	31 120,73
Všeobecný materiál	10 483,83
Potraviny ŠJ	45 356,48
Služby	38 603,66
Transfery	3 207,98
Ostatné	2 585,55
Spolu	197 860,74

V roku 2018 mala základná škola uzatvorenú jednu dohodu o pracovnej činnosti vo výške 215 € na vykonávanie zdravotníckeho dozoru pre žiakov na lyžiarskom kurze.

Nad rámec bežných výdavkov sa v hodnotenom roku urobila oprava a dokončovacie práce vonkajšieho ostenia / špaliet okien a dverí na budove základnej školy vo výške 8 400 €, čím sa zabezpečila ochrana plastových okien pred uvoľnením. Z ďalších väčších opráv bol urobený servis a oprava okenných krídel a vchodových dverí na budove školy v hodnote 9 075 € a v interiéri základnej školy sa vykonala oprava malieb a náterov v kancelárskych miestnostiach za 1 269 €. Prostriedky na financovanie všetkých spomenutých väčších opráv boli čerpané z prenesených kompetencií. V rámci zákonných revízií boli uskutočnené odborné prehliadky a skúšky elektrických inštalácií a bleskozvodov za 2 400 €, ktoré boli hradené z prenesených aj originálnych kompetencií. Z revízií bleskozvodov vyplývajú pre školu ďalšie úlohy, ktoré budeme zabezpečovať a financovať v budúcom kalendárnom roku.

V školskej kuchyni sa urobila rozsiahlejšia oprava sociálnych zariadení v hodnote 8 290 €. Za opravu plynových a elektrických varných kotlov sa zaplatilo cca 2 tis. €. Všetky výdavky v ŠJ boli hradené z originálnych kompetencií a vlastných príjmov.



Výdavky podľa činnosti

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	461 482,49	35 709,24	41 263,08
620 odvody	165 891,89	12 445,49	14 993,27
631 cestovné	559,99	48,50	108,96
632 energie	44 659,66	10 905,97	8 633,46
633 materiál	13 911,66	48 638,58	824,13
634 dopravné	10,00	0,00	0,00
635 údržba	22 756,13	8 170,18	194,42
636 nájomné	0,00	0,00	0,00
637 služby	29 245,64	3 760,32	2 225,16
642 transfery	2 819,16	161,30	227,52
713 kapitály	3 720,00	0,00	0,00
Spolu	745 056,62	119 839,58	68 470,00

8. Kapitály

V hodnotenom roku ZŠ čerpala kapitálové výdavky z prostriedkov zriaďovateľa vo výške 3 720 eur na zakúpenie a inštaláciu rozhlasovej ústredne s elektronickým školníkom v hodnote 1 920 € a realizáciu riadiaceho systému vykurovania v sume 1 800 €.

9. Záver

V súlade s predmetom činnosti základná škola zabezpečovala v hodnotenom roku základnú výchovu a vzdelávanie žiakov a rozvíjala ich rozumové i fyzické zručnosti v rôznych záujmových krúžkoch. O chod školy sa staralo 44 pedagogických, odborných i nepedagogických zamestnancov.

Všetky zdroje financovania, či už na prenesené alebo originálne kompetencie poslúžili k riadnemu chodu prevádzky našej základnej školy. Objem finančných zdrojov pokryl všetky základné osobné aj prevádzkové výdavky školy. K tomu prispeli aj prostriedky na osobné výdavky z RZZP a prostriedky na prevádzku z roku 2017. Nad rámec základných výdavkov sme urobili väčšiu opravu vonkajšieho ostenia na budove školy, servis a opravu okenných krídel a vchodových dverí, opravu sociálnych zariadení v školskej kuchyni a vymaľovanie kancelárskych miestností. Z prostriedkov zriaďovateľa na kapitálové výdavky sme urobili výmenu nefunkčného elektronického školníka a zabezpečili inštaláciu riadiaceho systému vykurovania.

Zo zdrojov Ministerstva školstva sa financoval lyžiarsky kurz v hodnote 2 550 €, ktorého sa zúčastnilo 17 žiakov, škola v prírode vo výške 5 300 €, ktorej sa zúčastnilo 53 žiakov a zakúpili učebnice prvouky pre 2. ročník ZŠ v hodnote 148,50 €.

Formou darovacej zmluvy sme od firmy Embraco dostali 20 kusov počítačov a 10 kusov monitorov, ktoré nám poslúžili k zavedeniu internetovej žiackej knižky. K tomu sme ešte dokúpili 10 kusov monitorov z vlastných prostriedkov.

Prostredníctvom Rodičovského združenia pri ZŠ sme získali bezodplatne 3 projektory Epson v hodnote 1 192 €.

Pridelené normatívne prostriedky boli čerpané na 100 %. Nenormatívne prostriedky na vzdelávacie poukazy, sociálne znevýhodnené prostredie, asistenta učiteľa, učebnice, školu v prírode, lyžiarsky kurz boli použité v súlade s určeným účelom a čerpané na 100 %. Zo zdrojov na dopravné žiakom sa vrátilo 440,02 €, ako nepoužitá dotácia. Zdroje na originálne kompetencie pre ŠK a ŠJ sa čerpali na 100 %. Prostriedky, ktoré nám poskytol ÚPSVaR cez zriaďovateľa pre žiakov v hmotnej núdzi na stravu a zakúpenie školských potrieb sa vrátilo 764,25 €, ako nepoužitá dotácia na stravu pre žiakov v HN. Zdroje z vlastných príjmov sa čerpali na 99,1 %, zostatok príjmov vo výške 568,17 € sa odviezol na účet zriaďovateľa, z toho príjmy za potraviny tvorili 556,81 €.

Počet žiakov v našej škole má len veľmi mierne stúpajúcu tendenciu, aj keď sa počítalo s väčším nárastom počtu žiakov, ktorý sme mohli dosiahnuť zapísaním všetkých potenciálnych prvákov. V školskom roku 2018/2019 navštevuje našu ZŠ 357 detí, čo predstavuje len o 4 žiakov viac, ako v predchádzajúcom školskom roku. Veľa detí z nášho školského obvodu po nepriaznivom hodnotení našej ZŠ, bolo zapísaných do 1. ročníka v inej ZŠ v rámci mesta. Do budúcnosti však počítame s nárastom počtu detí. Veríme, že rodičov presvedčí vysoká kvalita vzdelávania v našej ZŠ s potrebným informačno-technologickým a priestorovým vybavením školy. V neposlednom rade po zavedení bezplatného stravovania detí je ZŠ schopná zabezpečiť stravovanie všetkých žiakov v jednej zmene.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, LEVOČSKÁ 11,
052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2018

Február 2019

Spracovala: Beáta Varšová

Dátum spracovania: 20. 02. 2019

Schválil:
riaditeľ (podpis)

Rozbor hospodárenia za rok 2018

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	35 500	33 111,27
Potraviny	100 000	78 171,14
<i>Prenesená kompetencia:</i>	956 932	956 931,99
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	781 683	781 683,00
prevádzka	174 000	174 000,00
Vratka RZZP 2017	1 249	1 248,99
Nenormatívne finančné prostriedky:	52 743	53 172,00
- vzdelávacie poukazy	14 694	14 694,00
- asistent učiteľa	10 080	10 080,00
- dopravné žiakom r. 2018	9 634	9 634,00
- dopravné žiakom z r. 2017	1 587	2 016,00
- odchodné	0	0
- na žiakov zo soc. znevýhodneného prostredia	2 950	2 950,00
- učebnice Aj	149	149,00
- lyžiarsky výcvik	7 650	7 650,00
- škola v prírode	5 399	5 399,00
- mimoriadne výsledky	600	600,00
<i>Originálna kompetencia:</i>	176 164	176 164,00
- školský klub detí	100 120	100 120,00
- školská jedáleň	76 044	76 044,00
- od zriaďovateľa (strecha)	55 674	55 674,00
<i>ÚPSVaR</i> (hmotná núdza - podpora k stravovacím návykom)	3 098	2 664,10
(hmotná núdza - školské potreby)	750	597,60
(projekty)	12 300	11 812,75
Pr í j m y s p o l u :	1 393 161	1 368 298,85
Výdavky: Bežné výdavky	1 385 161	1 353 577,83
Kapitálové výdavky	8 000	8 000,00
V ý d a v k y s p o l u :	1 393 161	1 361 577,83
Rozdiel: vrátené MsÚ		6 721,02
z toho: dopravné		3 234,81
HN strava		402,30
nepoužité príjmy		38,84
nepoužité výdavky		45,07
Normatívne finančné prostriedky na prevádzku		3 000,00

Základná škola Levočská 11, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves od 1.7.2002. Predmetom činnosti je poskytovanie vzdelávania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. V školskom klube detí zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania. Zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zmysle platnej právnej úpravy, podľa zákona č.542/1990 Zb.

1. Údaje o počte žiakov:

I. Stupeň základnej školy

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2017/2018				
Počet tried	2	3	3	2
Počet žiakov	46	62	64	50

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2018/2019				
Počet tried	2	2	3	3
Počet žiakov	42	47	59	66

II. Stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2017/2018					
Počet tried	2	2	3	3	3
Počet žiakov	53	46	63	65	55

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2018/2019					
Počet tried	2	2	2	3	3
Počet žiakov	49	43	49	60	63

Základná škola	Šk. rok 2014/2015	Šk. Rok 2015/2016	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019
Počet žiakov	473	504	521	504	478

Školský klub detí	Šk. rok 2014/2015	Šk. Rok 2015/2016	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019
Počet žiakov	162	185	206	201	200

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Počet stravníkov/žiakov	377	367	417	421	397
Počet stravníkov/ zamestnancov	52	63	64	65	68
Počet cudzích stravníkov	25	26	29	34	34
Počet vydaných jedál	71 218	76 202	79 129	81 835	79 984
z toho diétnych jedál	-	-	-	-	-

3. Zamestnanci

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov FO	59	57	57	60	60
z toho učitelia	33	32	32	33	33
z toho vychovávateľa	5	5	6	7	8
z toho pedagogickí asistenti	3	3	3	3	2
z toho odborní zamestnanci	5	4	1	1	1
z toho THP zamestnanci	13	13	15	16	16

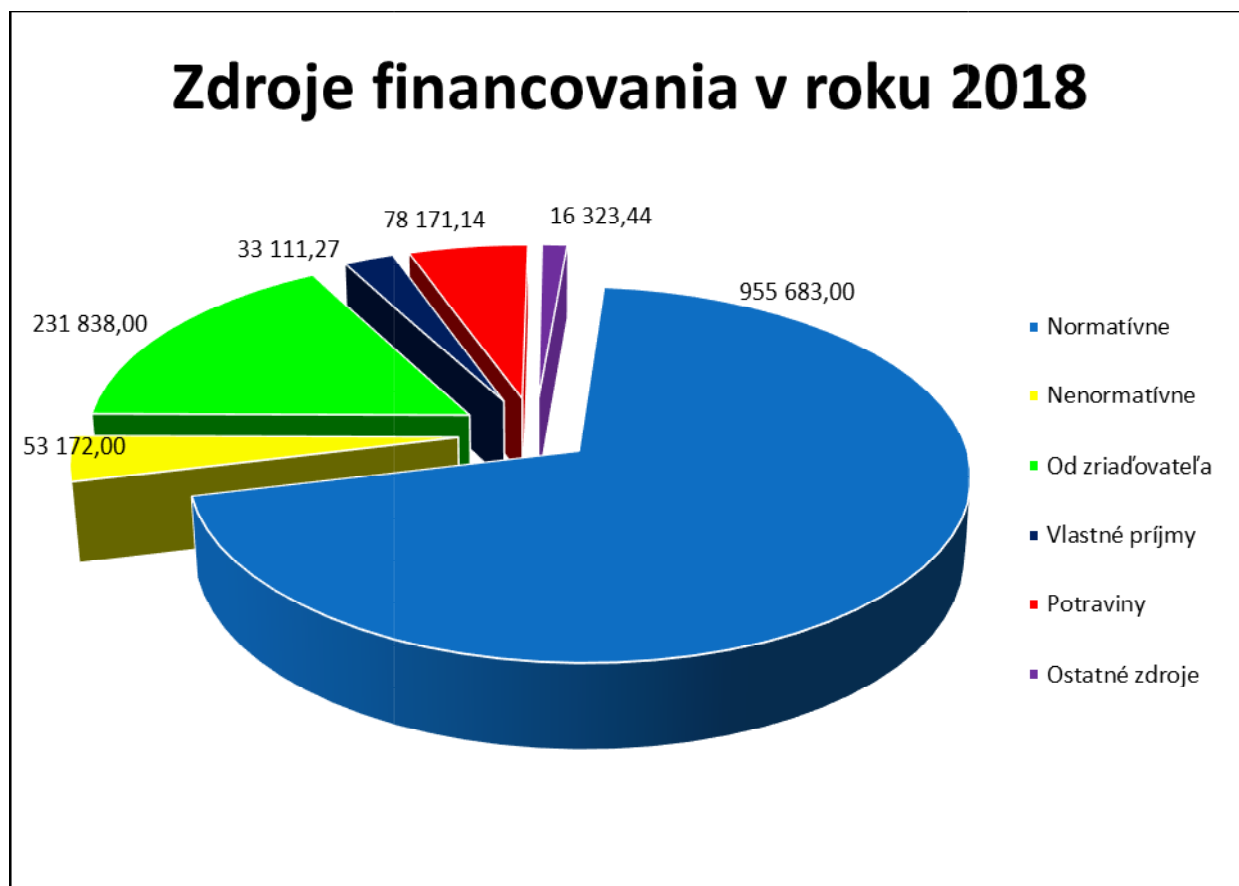
	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov úväzky	51	55,5	55	58,06	60,53
z toho učitelia	30	31	31,80	32,43	32,86
z toho vychovávateľa	4,40	4,50	5,20	6,33	7,95
z toho pedagogickí asistenti	1,70	2,90	2	2,81	1,73
z toho odborní zamestnanci	1,70	3,70	1	1	1
z toho THP zamestnanci	13,20	13,40	15	15,49	16,99

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov úväzky	51	55,50	55	58,08	57,99
z toho ZŠ	40,70	45	43,30	44,59	44,06
z toho ŠKD	4,40	4,50	5,20	6,33	6,79
z toho školská jedáleň	5,90	6,00	6,50	7,16	7,14

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2018

Normatívne	955 683,00
Nenormatívne	53 172,00
Od zriaďovateľa	231 838,00
Vlastné príjmy	33 111,27
Potraviny	78 171,14
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR, RZZP, ...)	16 323,44

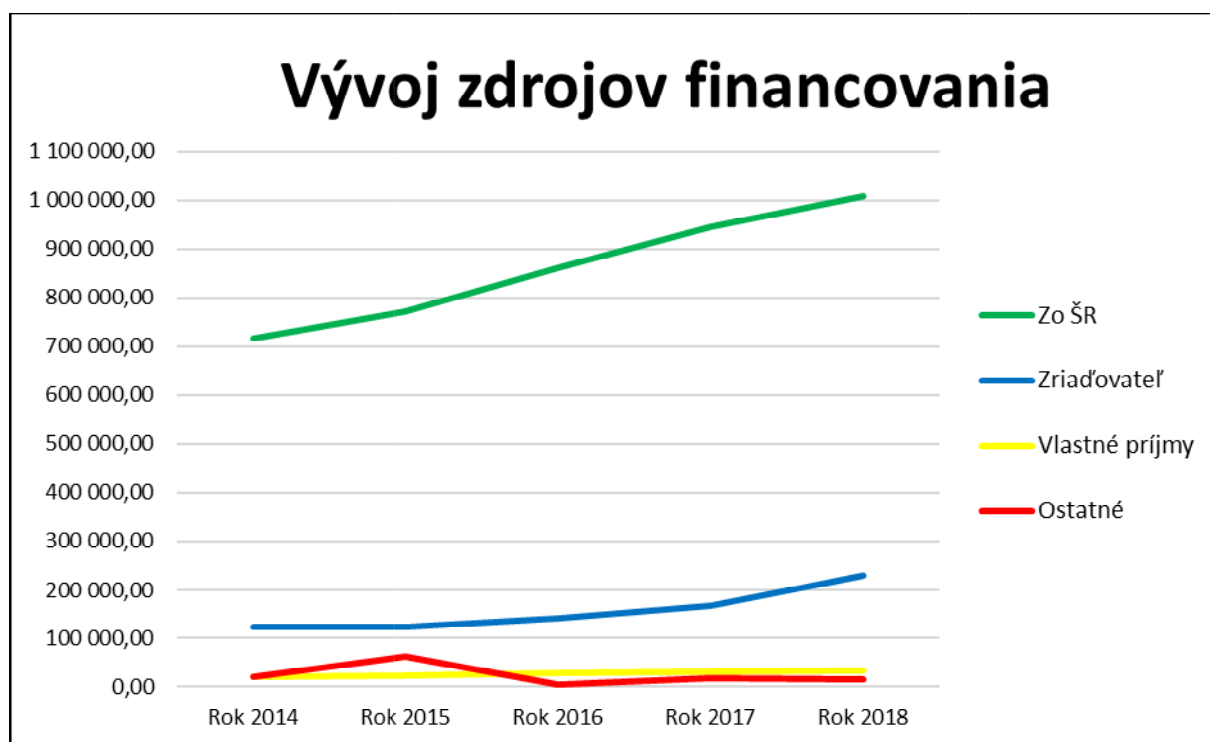


Ostatné zdroje financovania v roku 2018 tvoria :

- hmotná núdza - školské potreby 597,60 €,
- hmotná núdza - podpora k stravovacím návykom 2 664,10 €,
- ÚPSVaR – projekty 11 812,75 €,
- RZZP (r. 2017) 1 248,99 €.

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
zo ŠR	717 487,45	772 685,09	860 640,72	944 750,80	1 008 855,00
zriaďovateľ	123 260,00	124 000,00	143 282,00	167 560,00	231 838,00
vlastné príjmy	21 942,55	23 185,17	29 520,17	30 919,83	33 111,27
potraviny					78 171,14
ostatné	21 435,33	64 215,82	5 423,60	18 599,72	16 323,44



Potraviny nie sú vyjadrené v grafe, nakoľko sú v rozpočte od roku 2018.

5. Majetok

K 31.12.2018, Základná škola Levočská SNV, má v správe dlhodobý majetok v hodnote 1 200 159,20 €, ktorý je v nasledovnom členení:

- budovy 1 126 295,99 €,
- samostatné hnutelné veci 20 009,40 €,
- pozemky 53 853,81 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,38 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 584 477,41 €.

6. Pohľadávky a záväzky.

Pohľadávky škola neeviduje. Záväzky k 31.12.2018 má škola voči zamestnancom, sociálnej a zdravotnej poisťovni na mzdy za XII./2018.

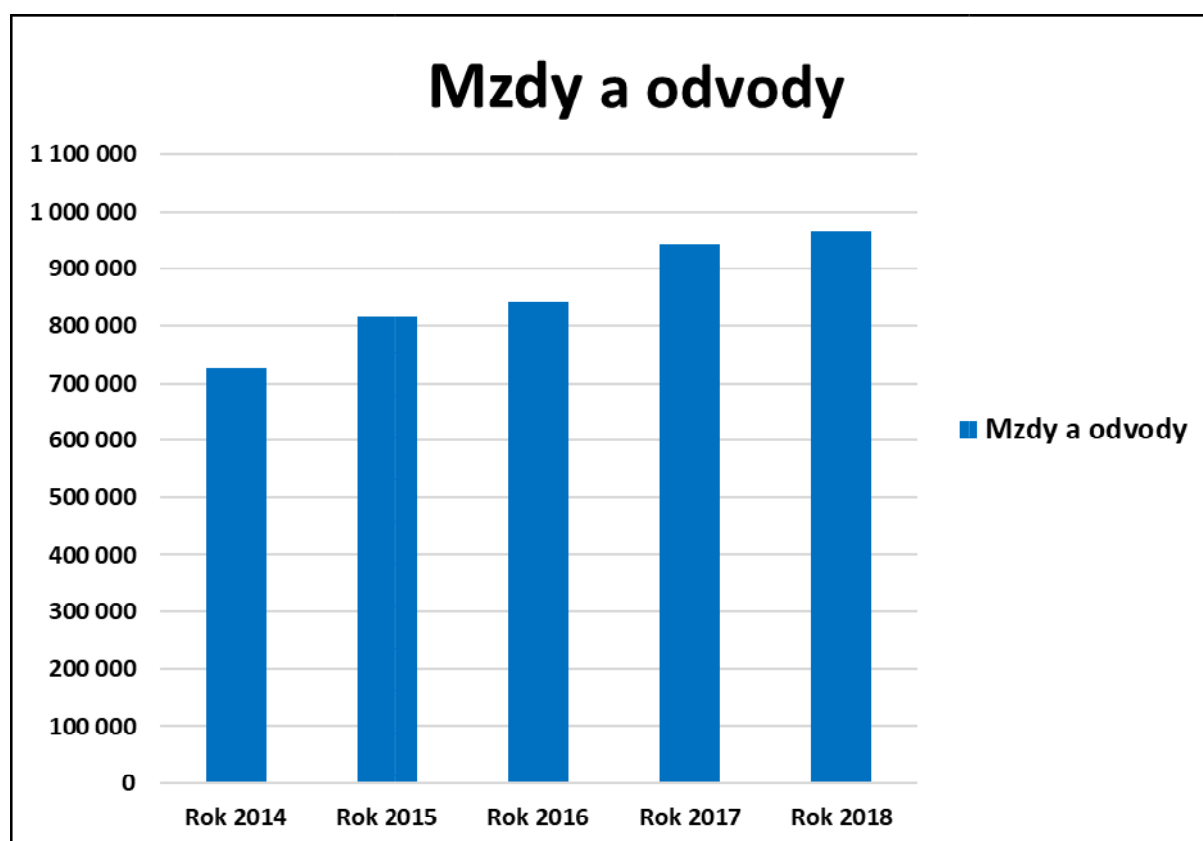
Školská jedáleň mala neuhradené potravinové faktúry vo výške 2 501,98 €.

7. Bežné výdavky

V roku 2018 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 361 577,83 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 976 382,74 €, čo je 71,00 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 385 195,09 €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Mzdy a odvody	726 717,85	816 562,72	842 421,97	943 376,44	976 382,74
Priemerná mzda	697,84	742,77	788,14	854,02	839,71
Priemerná mzda pedagogických zamestnancov	1 051,97	1 049,93	1 175,50	1 288,75	1 300,08



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	35 415,87
Vodné, stočné	5 595,86
Interiérové a prístrojové vybavenie	17 072,77
Údržba	150 313,45
Všeobecný materiál	24 933,61
Služby	55 930,03
Transfery	13 503,34
Ostatné	4 301,98
Potraviny	78 128,18
Spolu	385 195,09



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	600 992,69	48 692,37	66 230,46
620 odvody	219 126,05	17 951,63	23 389,54
631 cestovné	1 006,71	55,80	99,43
632 energie	31 693,65	9 440,88	1 775,44
633 materiál	24 227,26	81 877,29	6 030,01
634 dopravné	0,00	0,00	0,00
635 údržba	136 654,67	4 818,00	9 222,58
636 nájomné	860,00	0,00	0,00
637 služby	49 623,89	5 714,64	591,50
642 transfery	12 487,59	306,71	709,04
Spolu	1 076 672,51	168 857,32	108 048,00

V roku 2018 bolo zakúpené:

– tlačiareň Brother	79,00 €
– notebooky Lenovo 5 ks	2 200,00 €
– počítač HP	349,00 €
– kresliace tablety do kabinetu výtvarnej výchovy	1 130,72 €
– spotrebný výtvarný a kreatívny materiál do ŠKD	2 450,00 €
– hračky do ŠKD	349,00 €
– učebné pomôcky do kabinetu cudzích jazykov	398,00 €
– CD anorganická chémia do kabinetu chémie	192,00 €
– školské skrinky vyrobené na mieru	1 410,80 €
– učiteľské a študentské stoličky	2 716,00 €
– interiérové dvere 10 ks	948,00 €
– lampy do dataprojektorov	400,91 €
– pracovné odevy a pracovná obuv	751,99 €
– licencia Korwin	672,00 €

Opravy a služby z PK a OK:

▪ oprava strechy, a s tým súvisiace práce a služby	134 073,58 €
▪ opravy kopírovacích zariadení a tlačiarní	1 310,01 €
▪ opravy zariadení v školskej jedálni	3 364,12 €
▪ oprava obkladov a podláh v triedach a na chodbách	9 031,48 €
▪ oprava interiérových žalúzií a roletiek	1 150,74 €

▪ oprava dát na záložný disk	306,00 €
▪ oprava elektrickej zabezpečovacej signalizácie	765,24 €
▪ revízie a odborné prehliadky	2 690,22 €
▪ maliarske a natieračské práce v priestoroch školy	2 889,10 €
▪ demontáž a montáž elektrickej panvice	528,00 €
▪ demontáž starých tabúl	1 149,31 €
▪ vykonanie údržbárskych prác	596,59 €
▪ organizovanie programu Deti mestu	2 027,89 €
▪ výchovno – vzdelávacie aktivity pre žiakov počas testovania T5	904,00 €

8. Výdavky školy na jednotlivé energie:

Za rok 2018 sme spotrebovali 33 880 m³ zemného plynu, čo je o 2 089 m³ menej ako minulý rok 2017. Spotreba vody v roku 2018 bola 1 703 m³. Spotreba elektrickej energie v roku 2018 bola 84 999 kWh, čo predstavuje o 1 280 kWh menšiu spotrebu ako predošlý rok 2017.

9. Dohody o pracovnej činnosti

Na dohodu sa v roku 2018 vyučovalo evanjelické náboženstvo v rozsahu 27 hodín. Na tento účel sa vynaložilo 162,00 €.

Na dohodu pracoval aj p. Uhrin, ktorý zastupoval školníka počas jeho PN, v rozsahu 88 hodín. Na tento účel sa použilo 352,00 €.

10. Kapitály

V Školskej jedálni sa v úprave rozpočtu časť príjmov preklasifikovala na kapitálové výdavky. Zakúpila sa nová elektrická panvica 125 l v hodnote 8 000,00 €, nakoľko stará panvica bola mimo prevádzky a náhradné diely na opravu sa už nevyrábajú.

11. Záver

V roku 2018 boli výdavky školy hradené prevažne z bežných finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu (PK), ako aj z rozpočtu zriaďovateľa (OK). Financovali sa energie, revízie, bežné opravy, bežná údržba školy a školských objektov. Ďalej sa nakupovali učebné pomôcky a športové potreby na skvalitnenie výchovno-vzdelávacieho procesu, ako aj voľnočasových aktivít žiakov. Využívali sa prevažne finančné prostriedky z prenesených a originálnych kompetencií, ale aj z vlastných príjmov.

V roku 2018 sa robila oprava strechy v celkovej hodnote 125 673,58 €. Z uvedenej hodnoty na opravu strechy mesto prispelo sumou 55 674,00 € a škola sumou 69 999,58 € z rozpočtu bežných výdavkov na rok 2018. Okrem toho škola financovala z vlastného rozpočtu aj ostatné náklady spojené s opravou strechy, ako boli projektová dokumentácia, inžinierska činnosť, stavebný dozor a kolaudácia.

V čerpaní sa oproti minulým rokom uvádzajú aj finančné prostriedky na nákup potravín, keďže od roku 2018 sa rozpočtujú aj potraviny.

Hospodárenie školy bolo v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, Z. NEJEDLÉHO 2,
052 05 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2018

Február 2019

Spracovala: Kolesárová Marcela

Dátum spracovania: 18. 02. 2019

Schválil: Mgr. Miroslav Nováček
riaditeľ školy

Rozbor hospodárenia za rok 2018

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	149 486,00	113 997,16
Sponzorské	9 500,00	8 530,47
<i>Prenesená kompetencia:</i>	1 226 480,00	1 226 117,54
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 000 031,00	1 000 031,05
prevádzka	134 000,00	134 000,00
Nenormatívne finančné prostriedky:	90 449,00	90 447,88
- vzdelávacie poukazy	19 354,00	19 354,00
- asistent učiteľa	43 680,00	43 680,00
- dopravné žiakom	3 661,00	3 661,00
- dopravné žiakom z r. 2017	213,00	212,48
- odchodné	0,00	0,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	9 300,00	9 300,00
- na školu v prírode	5 400,00	5 400,00
- na učebnice	291,00	290,40
- na lyžiarsky kurz	8 550,00	8 550,00
KV od zriaďovateľa	2 000,00	1 638,61
<i>Originálna kompetencia:</i>	170 080,00	170 080,00
- školský klub detí	95 280,00	95 280,00
- školská jedáleň	74 800,00	74 800,00
<i>ÚPSVaR</i> (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	4 600,00	5 623,20
(hmotná núdza - školské potreby)	1 700,00	1 394,40
(aktivačné práce, projekty)	0,00	0,00
Projekty (Comenius, Prined, Vzdel. bez hraníc)	0,00	0,00
P r í j m y s p o l u :	1 561 846,00	1 525 742,77
Výdavky: Bežné výdavky	1 559 846,00	1 515 172,99
Kapitálové výdavky	2 000,00	1 638,61
V ý d a v k y s p o l u :	1 561 846,00	1 516 811,60
Rozdiel: vrátené MsÚ		8 931,17
z toho: dopravné		555,78
HN strava		1 076,10
nepoužitú príjmy		5,90
nepoužitú výdavky		37,37
prostriedky na potraviny		7 256,02

Základná škola, Z. Nejedlého 2, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie základného vzdelávania: zabezpečuje rozumovú výchovu v zmysle vedeckého poznania a v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie. Poskytuje mravnú, estetickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú výchovu a ekologickú výchovu žiakov; umožňuje aj náboženskú výchovu. Súčasťou školy je v zmysle zriaďovacej listiny aj školská jedáleň, ktorá v roku 2018 zabezpečovala zdravú výživu detí, žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole pre 501 stravníkov. Ďalej je v zmysle zriaďovacej listiny súčasťou školy aj školský klub detí, ktorý v školskom roku 2018/2019 navštevuje 185 žiakov a s účinnosťou od 01.09.2011 bolo súčasťou aj centrum voľného času, ktoré však bolo zrušené a vyradené zo siete škôl a školských zariadení k 31.08.2016. Nultý ročník navštevuje 11 detí.

1. Údaje o počte žiakov:

I. Stupeň základnej školy

Šk. rok 2017/2018	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	4	3	3	2
Počet žiakov	88	74	59	62

Šk. rok 2018/2019	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
Počet tried	3	4	3	3
Počet žiakov	65	85	71	65

II. stupeň základnej školy

Šk. rok 2017/2018	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	4	3	3	3	3
Počet žiakov	57	66	64	63	58

Šk. rok 2018/2019	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
Počet tried	3	2	3	3	3
Počet žiakov	65	46	66	62	62

Základná škola	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019
Počet žiakov	599	597	594	601	598

Školský klub detí	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019
Počet žiakov	167	157	167	183	185

Centrum voľného času	Šk. rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019
Počet žiakov	363	420	0	0	0

Počet žiakov v škole sa výrazne nemení. Malé odchýlky v počte žiakov súvisia s demografickým vývojom na sídlisku Mier.

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Počet stravníkov/žiakov	464	525	443	433	431
Počet stravníkov/zamestnancov	56	60	49	52	46
Počet cudzích stravníkov	17	19	26	18	24
Počet vydaných jedál	80 866	82 986	95 611	88714	93 513
z toho diétnych jedál	956	975	1 484	1 902	1 512

3. Zamestnanci

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov FO	77	77	73	72	74
z toho učítelia	43	45	43	42	42
z toho vychovávateľa	5	5	5	5	6
z toho pedagogickí asistenti	7	7	5	5	5
z toho odborní zamestnanci	5	2	1	1	2
z toho THP zamestnanci	17	18	19	19	19

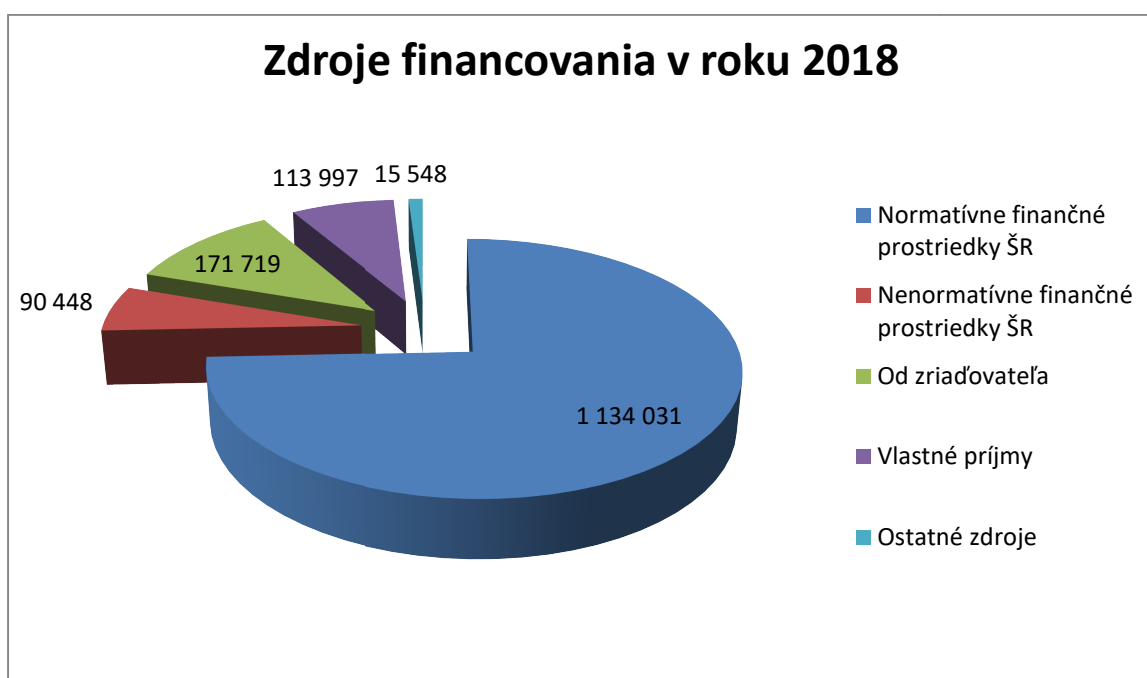
	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov úväzky	76,18	76,4	72,60	71,48	73,9
z toho učítelia	45,05	44,57	43,03	41,69	41,9
z toho vychovávateľa	4,83	5,00	4,97	5,33	5,7
z toho pedagogickí asistenti	7,00	6,83	5,00	5,00	5,5
z toho odborní zamestnanci	2,33	1,90	1,00	1,06	2,3
z toho THP zamestnanci	16,97	18,10	18,60	18,40	18,5

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov úväzky	76,18	76,40	72,60	71,48	73,9
z toho ZŠ	64,05	64,20	60,71	59,80	61,4
z toho ŠKD	4,83	5,00	4,97	5,33	5,7
z toho CVC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho školská jedáleň	7,30	7,20	6,92	6,35	6,8

4. Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2018

Normatívne	1 134 031,05
Nenormatívne	90 447,88
Od zriaďovateľa	171 718,61
Vlastné príjmy	113 997,16
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR)	15 548,07
SPOLU:	1 525 742,77



Vlastné príjmy v celkovej výške **113 997,16 €** sú príjmy:

- z prenájmu 5 671,46 €
- za ŠKD 6 928,00 €
- za réžiu ŠJ 15 384,32 €
- z dobropisov za r.2017 1 378,40 €
- z vratiek 1 417,29 €
- za zostatok na účte 64,90 €
- z fin. operácií 10 111,74 €
- za stravné 73 041,05 €

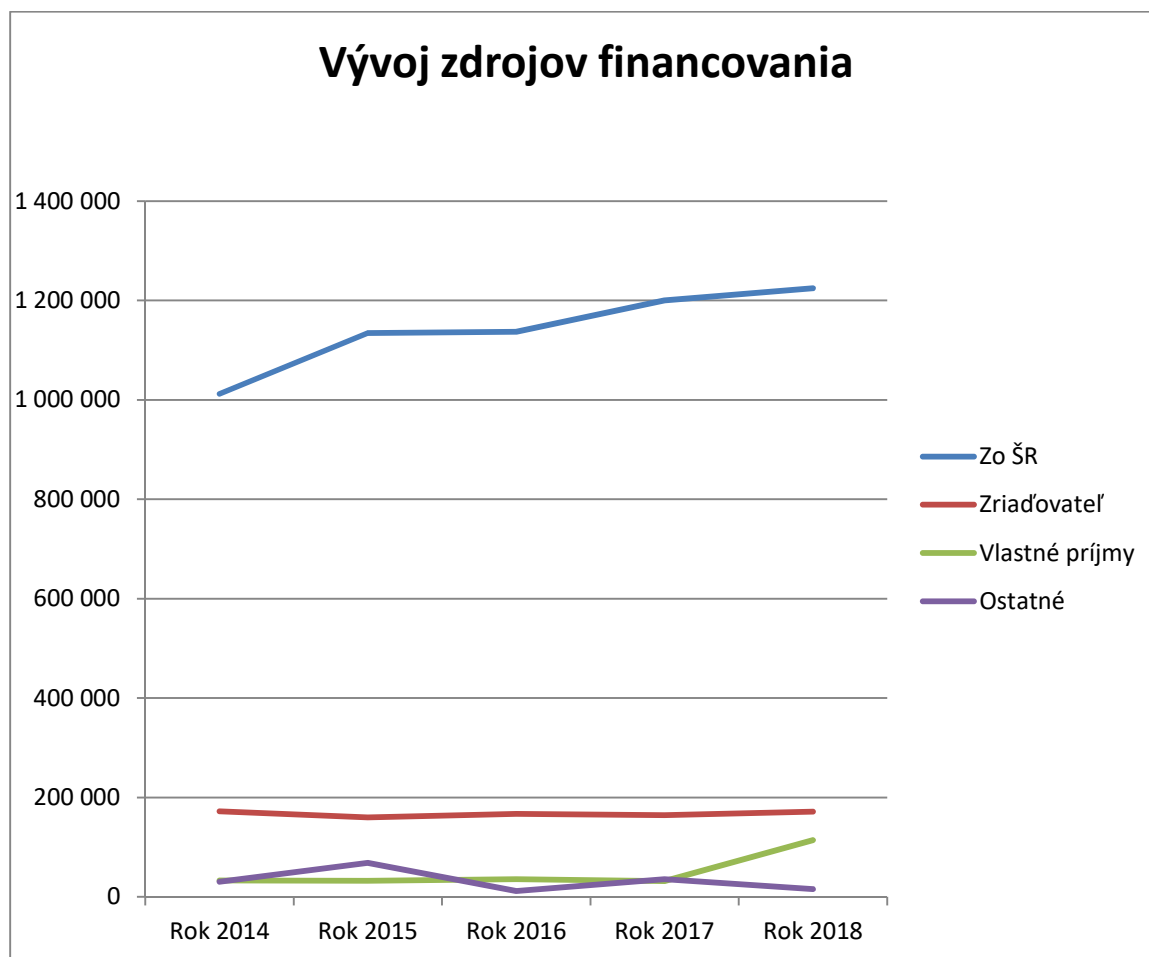
Rozpočet pri vlastných príjmoch nebol naplnený z dôvodu nižších príjmov z prenájmu ako bol predpokladaný.

Ďalšie zdroje financovania v roku 2018 v celkovej sume **15 548,07 €** sú v nasledovnom členení:

Sponzorské: 8 530,47 €
 ÚPSVaR stravné: 5 623,20 €
 ÚPSVaR šk. potreby: 1 394,40 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
zo ŠR	1 011 979,40	1 134 542,54	1 137 130,66	1 200 048,86	1 224 478,93
zriaďovateľ	172 305,00	159 773,00	166 642,00	164 414,00	171 718,61
vlastné príjmy	32 867,39	32 267,52	35 275,02	31 464,37	113 997,16
ostatné	30 411,02	68 543,78	11 915,55	35 728,68	15 548,07



V roku 2018 stúpli pridelené normatívne finančné prostriedky najmä z dôvodu nárastu miezd k 1. 1. 2018 a taktiež z dôvodu zvyšovania kvalifikovanosti pedagogických zamestnancov.

5. Majetok

K 31. 12. 2018 Základná škola, Z. Nejedlého 2, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote **1 806 000,30 €**, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	1 542 101,60 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	110 330,07 €,
➤ Pozemky	112 188,81 €,
➤ Softvér	3 235,01 €,
➤ Drobný DNM	415,11 €,
➤ Drobný HM	4 466,24 €.
➤ Ostatný DHM	33 013,46 €,
➤ Obstaranie	250,00 €

Pohyby uvedeného majetku boli v priebehu roka 2018 nasledovné:

Majetok	Obstarávacia cena	Oprávky	Zostatková cena
Budovy	1 542 101,60	840 306,58	701 795,02
Samostatne hnutelné veci	110 330,07	68 202,46	42 127,61
Pozemky	112 188,81	0,00	112 188,81
Softvér	3 235,01	3 235,01	0,00
Drobný DNM	415,11	415,11	0,00
Drobný HM	4 466,24	4 466,24	0,00
DHM	33 013,46	24 419,46	8 594,00
Obstaranie	250,00	0,00	250,00
SPOLU:	1 806 000,30	941 044,86	864 955,44

Nakúpený alebo prenajatý drobný hmotný majetok od 69,99 € do 1 700,00€ je vedený na podsúvahovom účte 771 vo výške 442 976,25 €.

6. Pohľadávky a záväzky

Základná škola k 31.12.2018 mala nevysporiadané pohľadávky vo výške 292,86 € z neuhradeného nájmu, ku ktorým bola tvorená aj opravná položka + 868,78 € preplatok na energiách. Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky zo sociálneho fondu vo výške 7 870,37 €. Krátkodobé záväzky k 31.12.2018 predstavujú sumu **127 262,99 €** v nasledovnom členení:

Dodávatelia (321)	7 992,38 €
Prijaté preddavky (324)	8 037,39 €
Iné záväzky (379)	2 010,83 €
Zamestnanci (331)	61 558,43 €
Záväzky voči zamestnancom (333)	68,46 €
Zúčtovanie ZP a SP (336)	38 557,23 €
Dane (342)	9 038,27 €

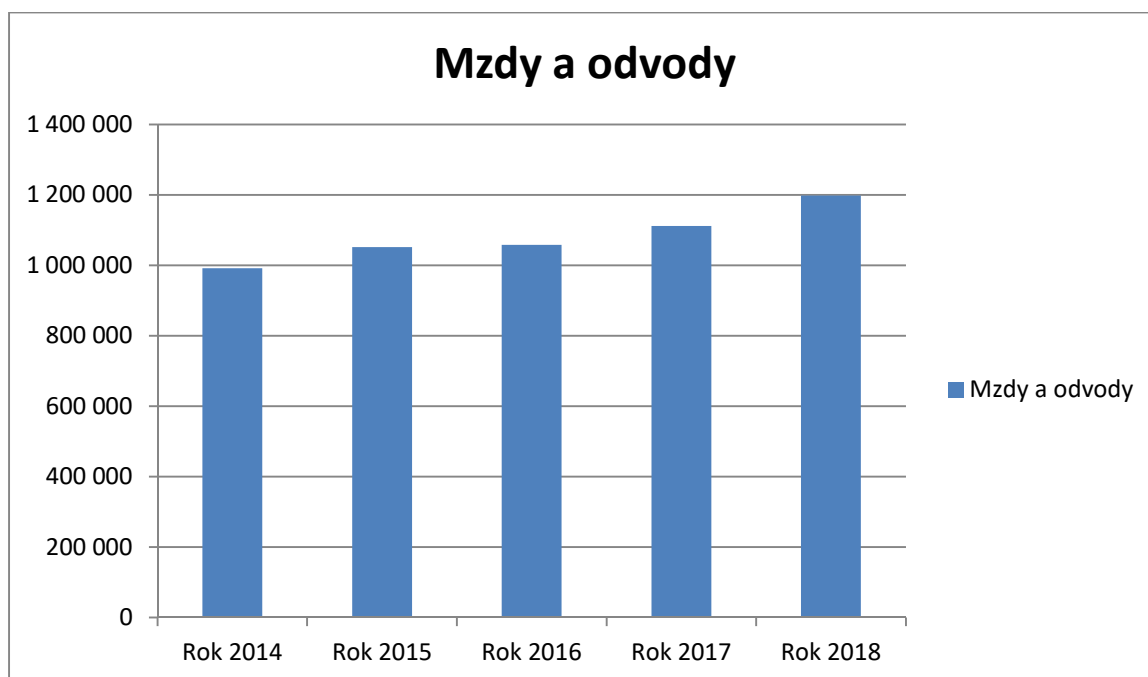
V tabuľke sú aj mzdy zamestnancov a odvody do poisťovních fondov vrátane dane z príjmov za 12/2018, na ktoré však boli vyčlenené finančné prostriedky v roku 2018 a ktoré boli presunuté na depozitný účet – to znamená, že v roku 2018 už nebudú v nákladoch ani výdavkoch školy.

7. Bežné výdavky

V roku 2018 základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 515 172,99 € a kapitálové výdavky vo výške 1 638,61 €. Z toho výdavky súvisiace s osobnými nákladmi predstavujú sumu 1 217 566,36 € (vrátane dohôd, náhrady príjmu, odchodného, DDP), čo je 80,27 % z celkových výdavkov. Vynaložené bežné výdavky súvisiace s prevádzkovými nákladmi predstavujú sumu 297 606,63 € (19,62 %) a kapitálové výdavky sumu 1 638,61 € (0,11%).

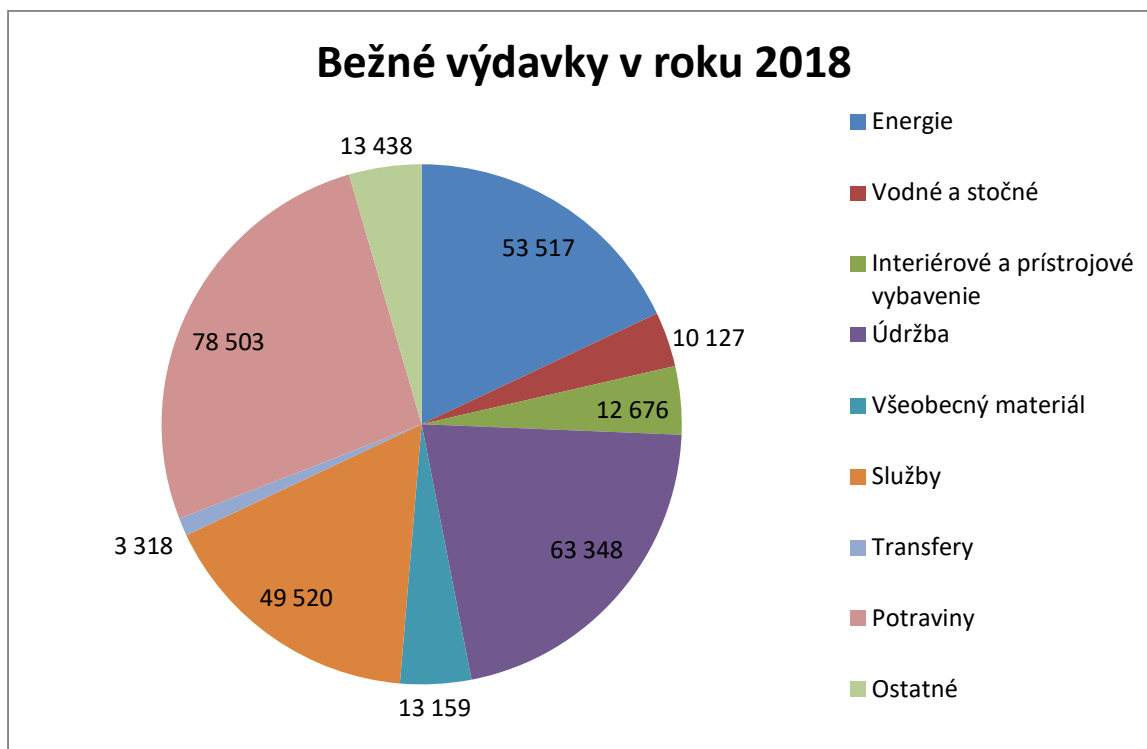
Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Mzdy a odvody	991 756,00	1 051 465,21	1 057 554,21	1 111 482,13	1 197 642,26
Priem. mzda	681,70	711,34	755,46	781,60	1 003,22
Priem. mzda pedag. zamest.	1 029,38	961,20	1 054,93	1 148,38	1 174,93



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku bez osobných výdavkov

Položka	Suma v €
Energie	53 517,27
Vodné, stočné	10 127,18
Interiérové a prístrojové vybavenie	12 675,80
Údržba	63 347,88
Všeobecný materiál	13 159,44
Služby	49 519,79
Transfery	3 317,70
Potraviny	78 503,16
Ostatné	13 438,41
Spolu	297 606,63



Najvýznamnejšiu zložku bežných výdavkov tvoria výdavky vynaložené na energiu, materiál, služby, údržbu školy a školských objektov a nákup potravín pre školskú jedáleň.

Bežné výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD
610 mzdy	781 229,63	44 791,49	63 739,85
620 odvody	279 993,63	16 763,45	23 581,67
631 cestovné	1 975,95	37,00	1,80
632 energie	50 424,44	7 428,78	5 791,23
633 materiál	25 411,08	78 864,51	3 347,50
634 dopravné	1 087,12	0,00	0,00
635 údržba	45 752,58	13 670,26	3 925,04
636 nájomné	810,83	299,52	0,00
637 služby	45 769,50	5 574,08	1 558,21
642 transfery	6 844,60	295,04	262,70
Spolu	1 239 299,36	167 724,13	102 208,00

Výdavky hmotná núdza:

stravné 4 547,10 €

školské potreby 1 394,40 €

Významnejšie položky, ktoré v rámci tovarov a služieb škola financovala z bežných výdavkov mimo výdavkov na energie:

Nákup tovarov a služieb:

	Suma (€):	Kód 111	Kód 41 (72)
lyžiarsky výcvik	8 550,00	8 550,00	
oprava podlahy v telocvični	2 304,20	2 304,20	
napojenie dielne na kúrenie	1 047,70	1 047,70	
nákup nástenky	874,00	874,00	
oprava elektroinštalácie	5 250,00	2 349,64	2 900,36
nákup PC pre žiakov	4 320,00	854,19	3 465,81
oprava oplotenia	5 952,09	3 984,23	1 967,86
nákup hračiek a pomôcok do ŠKD	1 958,32		1 958,32
nákup inter. vybavenie ŠKD	737,69		737,69
nákup pracovných odevov	650,68	271,75	378,93
maľovanie priestorov	3 961,51	1 822,28	2 139,23
oprava sociálnych zariadení	22 578,79	22 578,79	
oprava prístrešku v ŠJ	2 157,44		2 157,44
nákup vybavenia kuchyne	2 082,60		2 082,60

	Suma (€):	Kód 111	Kód 41 (72)
škola v prírode	5 400,00	5 400,00	
nákup učebných pomôcok	4 266,13	2 359,26	1 906,87
Datalan - Korwin	672,00	672,00	
nákup notebooky+ tlačiareň	1 167,97		1 167,97
oprava podlahy v ŠJ	7 778,10		7 778,10
nákup žalúzie	536,93		536,93
oprava alarmu	1 670,04		1 670,04
revízie	2 839,93	2 453,51	386,42
služby technika BOZP	600,00	600,00	

Dohody o vykonaní práce, dohody o pracovnej činnosti – súčasť položky 637 – služby

V roku 2018 bolo uzatvorených 9 dohôd o pracovnej činnosti.

Dohody o pracovnej činnosti v roku 2018 boli uzatvorené:

- na upratovacie služby
- na vedenie krúžkov – futbal, plávanie a športová strelba

Na dohody o pracovnej činnosti bolo v roku 2018 odpracovaných 680 hodín a úhrnná výška vyplatených odmien predstavuje 3 382,00 €.

8. Kapitálové výdavky

V roku 2018 škola použila finančné prostriedky na kapitál. výdavky vo výške 1 638,61 €, ktoré boli použité na kúpu Riadiaceho systému vykurovania AMIT s príslušenstvom.

9. Záver

V priebehu roka 2018 škola poskytovala základné vzdelanie pre žiakov na vysokej kvalitatívnej úrovni ako aj zabezpečovanie voľnočasových aktivít pre žiakov v školskom klube, čo bolo hradené z bežných výdavkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu ako aj z rozpočtu zriaďovateľa. V rámci bežných výdavkov sa financovali opravy a údržba školy a školských objektov ako napr. oprava sociálnych zariadení a tiež oprava elektroinštalácie v triedach. Okrem týchto výdavkov tvorili značnú časť aj výdavky na energie.

Celkové hospodárenie školy bolo v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách a každé použitie finančných prostriedkov spĺňalo podmienky hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti v zmysle zákona o finančnej kontrole.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA, ING. O. KOŽUCHA 11, 052 01 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

ROZBOR HOSPODÁRENIA ZA ROK 2018

Február 2019

Spracovala: Lenka Slobodníková

Dátum spracovania: 15. 2. 2019

Schválil:
riaditeľ (podpis)

Rozbor hospodárenia za rok 2018

v Eur

	Rozpočet	Skutočnosť
Vlastné príjmy	163 511	142 822,84
Sponzorské	6 000	4 137,67
Dotácie iných obcí	0	0
Prenesená kompetencia:	1 266 771	1 266 770,02
Normatívne finančné prostriedky: mzdy, odvody	1 015 334	1 015 333,82
prevádzka	142 651	142 651,00
Nenormatívne finančné prostriedky:		
- vzdelávacie poukazy	17 562	17 562,00
- asistent učiteľa	60 480	60 480,00
- dopravné žiakom	5 601	5 601,00
- dopravné žiakom z r. 2017	248	248,13
- odchodné	3 690	3 690,00
- na žiakov zo soc. znevýhod. prostredia	6 000	6 000,00
- učebnice	222	221,10
- mimoriadne výsledky žiakov	1 600	1 600,00
- lyžiarsky kurz	5 543	5 542,97
- škola v prírode	7 840	7 840,00
KV od zriaďovateľa	0	0
Originálna kompetencia:	212 831	202 019,08
- školský klub detí	107 080	107 080,00
- školská jedáleň	89 400	89 400,00
- centrum voľného času	0	0
KV od zriaďovateľa	0	0
ÚPSVaR (hmotná núdza - podpora k strav.návykom)	1 646	1 950,00
(hmotná núdza - školské potreby)	1 300	896,40
(aktivačné práce, projekty)	0	0
Projekty (Comenius, Erasmus, Prined, Vzdel. bez hraníc)	13 405	2 692,68
RZZP za zamestnanca	0	0
P r í j m y s p o l u :	1 662 518	1 615 749,61
Výdavky: Bežné výdavky	1 633 793	
Kapitálové výdavky z vlastných príjmov	15 320	14 486,26
V ý d a v k y s p o l u :	1 649 113	1 597 807,84
Rozdiel: vrátené MsÚ		17 941,77
z toho: dopravné		278,89
HN strava		677,80
nepoužité príjmy		6 525,46
nepoužité výdavky		9 100,00
nepoužité výdavky		1 359,62

Základná škola Ing. O. Kožucha 11, Spišská Nová Ves je rozpočtovou organizáciou v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Spišská Nová Ves. Predmetom činnosti je poskytovanie základného vzdelávania na základe vedeckého poznania, v súlade so zásadami vlastenectva, humanity a demokracie podľa zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve. Základná škola poskytuje mravnú, estetickú, pracovnú, zdravotnú, telesnú, dopravnú a ekologickú výchovu. Umožňuje náboženskú výchovu a športovú prípravu.

Základná škola sa zameriava na prácu s intelektovo nadanými deťmi. Máme 1 triedu s IND žiakmi a 8 tried s integráciou IND. Uvedené triedy navštevujú žiaci nielen z mesta, ale aj bližšieho okolia. Práca s nimi je náročná, keďže predstavujú výrazné osobnosti s nerovnomerným bio-psycho-sociálnym vývinom a majú vlastný školský vzdelávací program, ktorý je potrebné rešpektovať a každoročne obmieňať. Na druhej strane prinášajú pre školu veľa pozitívnych výsledkov, a to nielen zo školských súťaží, ale i mimoškolských aktivít.

V základnej škole je aj 0. ročník pre žiakov so sociálne znevýhodneného prostredia a prípravný ročník pre deti s logopedickými problémami. Prípravný ročník je určený na zaškolenie detí, ktoré majú nastúpiť do 1. roč., ale dostali odklad z dôvodu porúch reči: nečistá výslovnosť hlások, zajakavosť, problémy s vyjadrovaním, chudobná slovná zásoba, oneskorený rozvoj reči

V školskom klube detí zabezpečuje výchovno-vzdelávaciu činnosť na uspokojenie záujmov žiakov v čase mimo vyučovania a na ich prípravu na vyučovanie.

Školská jedáleň zabezpečuje zdravú výživu žiakov a zamestnancov školy v čase ich pobytu v škole v zmysle planej právnej úpravy.

1. Údaje o počte žiakov:

I. Stupeň základnej školy

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2017/2018				
Počet tried	3 + 0. ročník	4	4	4
Počet žiakov	78	100	83	79

Šk. rok	I. ročník	II. ročník	III. ročník	IV. ročník
2018/2019				
Počet tried	4+0.roč. + prípr.	3	4	4
Počet žiakov	105	72	103	84

II. stupeň základnej školy

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2017/2018					
Počet tried	3	3	3	3	2
Počet žiakov	62	62	56	51	35

Šk. rok	V. ročník	VI. ročník	VII. ročník	VIII. ročník	IX. ročník
2018/2019					
Počet tried	3	3	3	3	3
Počet žiakov	82	50	63	53	46

Základná škola	Šk. Rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019
Počet žiakov	546	560	593	606	658
Školský klub detí	Šk. Rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019
Počet žiakov	179	206	214	246	275

Centrum voľného času	Šk. Rok 2014/2015	Šk. rok 2015/2016	Šk. rok 2016/2017	Šk. rok 2017/2018	Šk. rok 2018/2019
Počet žiakov	358	380	0	0	0

V ŠKD nám rastie počet detí z dôvodu vyššieho počtu žiakov ZŠ na I. stupni, ako aj nízkeho poplatku za činnosť ŠKD (4€/mes.), čo spôsobilo, že sme museli prijať ďalšiu vychovávateľku na čiastočný pracovný úväzok a s tým súvisí i nárast čerpania mzdových prostriedkov z originálnych kompetencií.

2. Údaje o školskej jedálni:

Školská jedáleň	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Počet stravníkov/žiakov	546	398	446	432	464
Počet stravníkov/zamestnancov	73	58	58	56	62
Počet cudzích stravníkov	28	26	30	34	33
Počet vydaných jedál	74 937	76 066	82 235	87 013	92 056
z toho diétnych jedál	0	0	0	0	0

3. Zamestnanci

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov FO	70,5	71,8	72,9	72,8	76,4
z toho učítelia	42	43,3	42,2	42,3	44,8
z toho vychovávateľa	6	6	7,7	7,9	7,9
z toho pedagogickí asistenti	4	4	4,4	4,4	4,9
z toho odborní zamestnanci	1	1	1	1	1
z toho THP zamestnanci	17,5	17,5	17,6	17,2	17,8

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov úväzky	68,2	70,2	70,8	70,63	74,15
z toho učítelia	40,7	41,9	41,42	41,36	42,66
z toho vychovávateľa	5,5	6	6,25	6,4	6,62

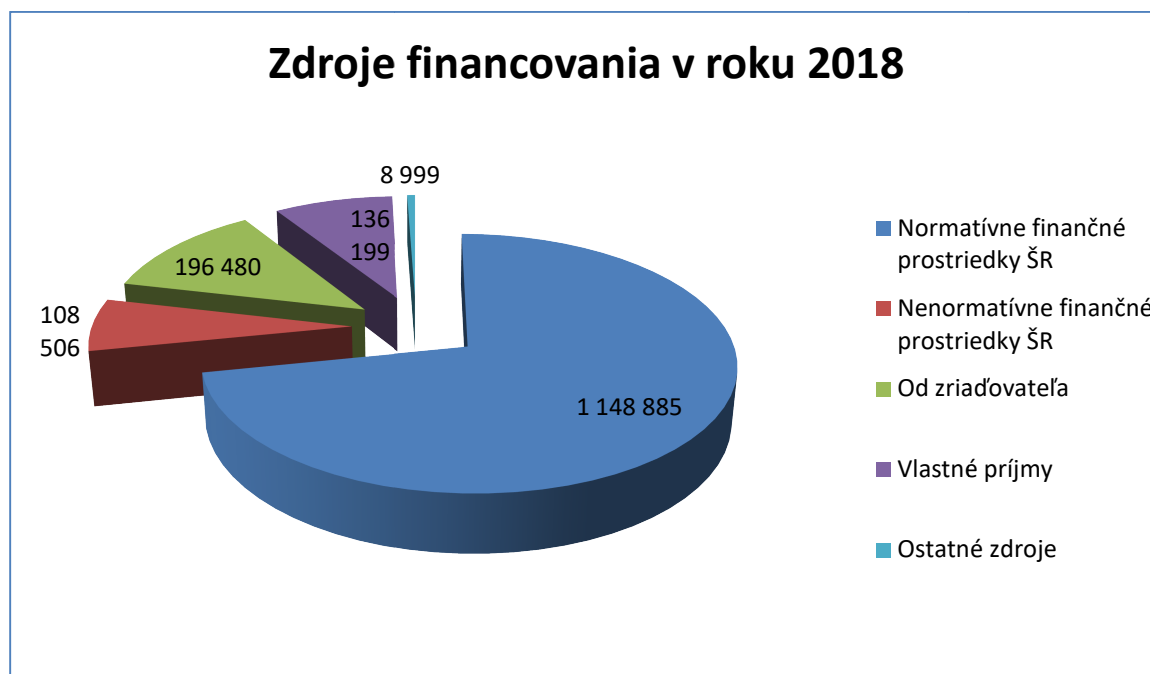
z toho pedagogickí asistenti	4	4	4,8	4,52	6,12
z toho odborní zamestnanci	0,5	0,8	0,83	0,94	1
z toho THP zamestnanci	17,5	17,5	17,5	17,41	17,75

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Priem. počet zamestnancov úväzky	68,2	70,2	70,8	70,63	74,15
z toho ZŠ	55,2	56,7	57,34	57,23	60,17
z toho ŠKD	5,5	6	6,25	6,4	6,62
z toho CVC	0,5	0,5	0,16	0	0
z toho školská jedáleň	7	7	7,05	7	7,36

4.Zdroje financovania

Finančné prostriedky v roku 2018

Normatívne	1 148 884,82
Nenormatívne	108 506,31
Od zriaďovateľa	196 480,00
Vlastné príjmy	136 199,00
Ostatné zdroje (dary, projekty, ÚPSVaR...)	8 998,95



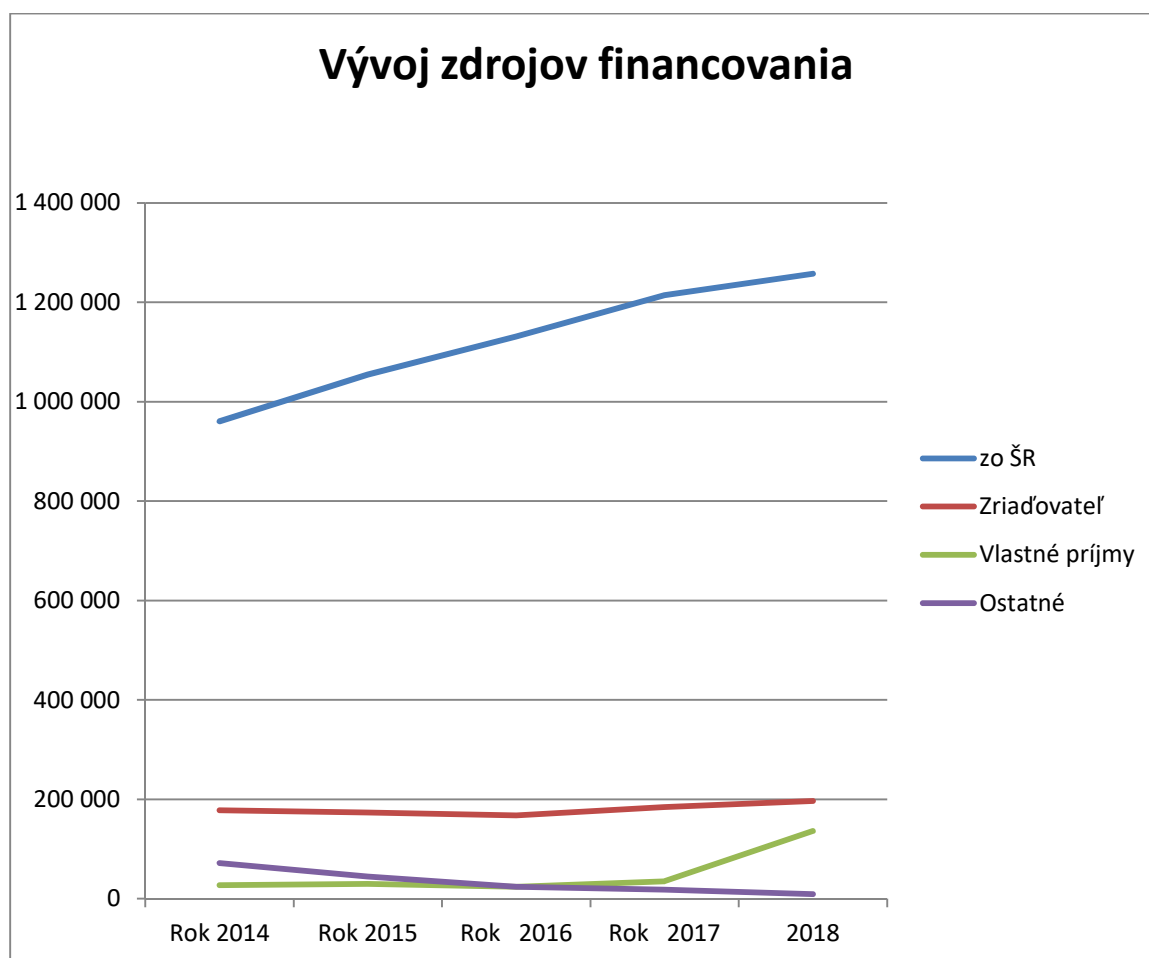
V roku 2018 narástli vlastné príjmy o potraviny, ktoré sa stali rozpočtovanou položkou.

Ostatné zdroje:

Sponzorské	4 137,67 €
Hmotná núdza – stravovanie	1 272,20 €
Hmotná núdza – školské potreby	896,40 €
Prostriedky - ERASMUS	2 692,68 €

Vývoj zdrojov financovania

Zdroj	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
zo ŠR	960 615,88	1 054 667,69	1 131 139,58	1 214 246,85	1 257 391,13
zriaďovateľ	177 962,23	173 405,60	167 518,00	184 565,00	196 480,00
vlastné príjmy	27 191,18	29 503,92	23 678,74	35 066,47	139 199
ostatné	71 398,82	44 875,93	24 227,17	17 927,17	8 998,95



V roku 2018 stúpili normatívne finančné prostriedky z dôvodu nárastu počtu žiakov. Naša škola sa dlhodobo venuje žiakom s IQ nadaním. Vytvárali sme každý rok samostatné

triedy pre takýchto žiakov, z finančného hľadiska (normatívne financovanie a personálne zabezpečenie) predstavujú však takéto triedy s intelektovo nadanými deťmi pre školu problém, keďže maximálne možné počty žiakov v týchto triedach i po prepočte koeficientov sú len na úrovni 77,4% maximálneho počtu žiakov klasickej triedy. Z uvedeného dôvodu v poslednom čase prechádzame na triedy s integráciou IND žiakov, čím zvyšujeme počty žiakov v triedach a súčasne tým zlepšujeme svoju finančnú bilanciu. Dnes na škole máme už iba jedinú samostatnú triedu len pre IND žiakov (9. A trieda).

Ďalším špecifikom školy je množstvo detí s vývinovými poruchami učenia a správania (45 žiakov), ktoré si vyžadujú osobitý prístup všetkých pedagógov, ale súčasne pri uvedenom množstve i prítomnosť špeciálneho pedagóga na škole, ktorý s nimi neustále pracuje, ale ktorý nie je normatívne riešený.

Z finančného hľadiska je problémom i vyšší priemerný vek zamestnancov, čo vzhľadom na spôsob výpočtu koeficientu kvalifikačnej štruktúry do roku 2018 normatívny príspevok vôbec nezohľadňoval.

4. Majetok

K 31. 12. 2018 Základná škola Ing. O. Kožucha 11, Spišská Nová Ves má v správe dlhodobý majetok v hodnote 2 822 308,61 €, ktorý je v nasledovnom členení:

➤ Budovy	2 522 390,56 €,
➤ Samostatné hnutelné veci	222 134,74 €,
➤ Pozemky	77 783,31 €.

Drobný hmotný a nehmotný majetok od 66,39 € do 1 700 € vedený na podsúvahovom účte je vo výške 558 652,95 €.

5. Pohľadávky a záväzky

K 31.12.2018 eviduje ŠJ pohľadávky na stravnom vo výške 110,74 €

K 31.12.2018 eviduje ŠJ a ZŠ záväzky vo výške 4 511,75 €. Jedná sa o faktúry v lehote splatnosti, ktoré sa týkali roku 2018 a boli doručené do dňa zostavenia účtovnej závierky.

6. Bežné výdavky

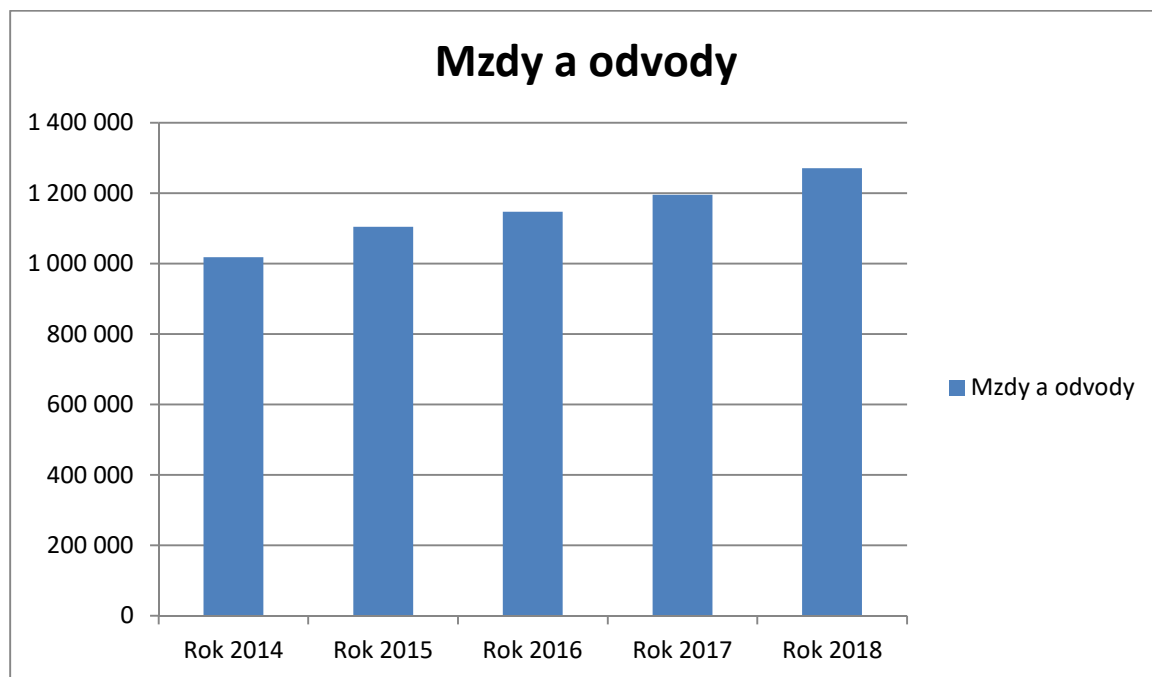
V roku 2018 Základná škola vyčerpala bežné výdavky vo výške 1 597 807,84 €. Z toho osobné náklady predstavujú sumu 1 270 685,01 € (vrátane dohôd), čo je 79,53 % z celkových nákladov. Prevádzkové náklady predstavujú sumu 327 122,83 €.

Vývoj mzdových nákladov a priemernej mzdy

	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Mzdy a odvody	1018240,99	1104557,65	1147323,46	1194806,25	1270685,01
Priem. mzda	793,49	805,58	894,13	998,19	1010,77
Priem mzda ped. zamestnancov	1202,38	1 228,65	1 323,68	1126,78	1190,32

Výška priemernej mzdy pedagogických zamestnancov v roku 2014, 2015 bola ovplyvnená vyplatením odmien pedagogickým zamestnancom za projekt „Vzdelávanie bez hraníc“ z prostriedkov ESF a ŠR.

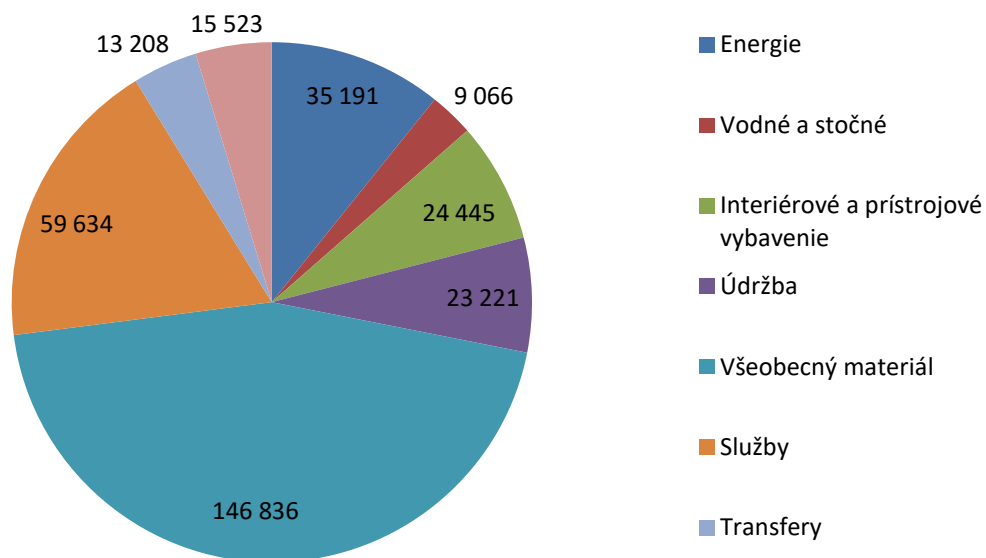
V roku 2017 a 2018 sa oproti roku 2016 a 2017 ukončili pracovné pomery, príp. výrazne znížili úväzky pedagogických zamestnancov v dôchodkovom veku a prijali sa zamestnanci s krátkou príp. žiadnou praxou, čoho výsledkom je zníženie, príp. rovnaká priemerná mzda pedagogických zamestnancov ako v predchádzajúcich rokoch.



Prehľad bežných výdavkov na prevádzku

Položka	Suma v €
Energie	35 190,63
Vodné, stočné	9 065,67
Interiérové a prístrojové vybavenie	24 445,13
Údržba	23 220,77
Všeobecný materiál	146 835,51
Služby	59 634,04
Transfery	13 208,16
Ostatné	15 522,92
Spolu	327 122,83

Bežné výdavky v roku 2018



Výdavky podľa činností

Položka	Základná škola	ŠJ	ŠKD	CVČ
610 mzdy	798 485,00	56 277,00	71 871,00	
620 odvody	293 575,82	20 163,00	25 761,00	
631 cestovné	1 474,78	48,92	38,02	
632 energie	23 534,01	16 290,40	6 790,02	
633 materiál	62 978,15	103 464,09	2 669,80	
634 dopravné	1 800,00	0	0	
635 údržba	20 280,51	2 820,26	120,00	
636 nájomné	1 141,20	0	0	
637 služby	50 909,73	4 581,86	4 142,45	
642 transfery	11 753,24	1 146,92	308,00	
Spolu	1 266 828,84	204 792,45	111 700,29	

V priebehu roku 2018 boli nakupované z prostriedkov prenesených kompetencií:

633001 - Interiérové vybavenie (školské lavice, stoličky, nábytok do kabinetov)	22 320,48€
633002 - Výpočtová technika	1 297,10€
633004 - Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia (kosačka, iné)	2 795,80€
633006 - Telovýchovný a športový materiál (lopty, hokejky, siete, lyže bež., penové bloky, atď)	2 097,25€
633009 - Učebné pomôcky (geom. modely, mapy, atlasy, figurína, knihy, učebnice, keram.tabuľa s posuvom, silomery,náradie)	10 799,26€
635002 - Údržba výpočtovej techniky	385,61€
635004 - Údržba prevádzkových strojov, prístrojov	942,55€
635006 - Údržba budov, priestorov (výmena podlahovej krytiny, oprava diaľk.sektora, exter.schodov)	17 320,81€

637004 – Všeobecné služby (tlač časopisu, kominárske revízie, prehliadky a revízie tlak. nádob, plyn. zariadení, renovácia tonerov a iné	7 615,15€
637005 - Špeciálne služby (ochrana objektu, výkon PO, meranie emisií)	1 726,90€

Výdavky z prostriedkov originálnych kompetencií:

633006 - ŠKD - materiál (lego, stavebnice, dekor.mat. ...)	1 239,82€
633009 – ŠKD – knihy, časopisy	28,00€
633001 - ŠJ – skrinka	264,00€
633002 – ŠJ - výpočtová technika (notebook)	563,55€
633004 – ŠJ – prev.stroje, prístroje, zariadenia (zariad.na odsávanie)	1 074,00€
633006 - ŠJ – inventár, výdajný pult	5 417,50€
633006 - ŠJ – čistiaci materiál	979,90€
633010 – ŠJ – Pracovné odevy	353,24€
635004 - ŠJ - Údržba špec. stojov (výťahy, konvektomat, umývačky)	1 491,84€
635006 – ŠJ – Údržba budov, objektov (výmena dverí)	1 187,53€
637004 – ŠJ - Revízie, kontroly zariadení, odvoz kuch.odpadu	1 141,22€

Dohody:

Vzdelávacie poukazy - Špecifiká	957,87€
Prenesené kompetencie - Upratovacie práce	82,80€
Učiteľka matematiky	228,60€
Inštruktor plaveckého výcviku	200,00€
Vypisovanie a tlač vysvedčení	150,00€
Sociálno-psychologický výcvik	100,00€
Príprava ročenky ZŠ	102,00€
Upratovacie práce	22,08€
Vykurovanie objektu ZŠ	159,00€
Inštruktor plaveckého výcviku	100,00€
Upratovacie práce	112,80€
Jazykový kurz	960,00€
Vyučovanie náboženskej výchovy	145,00€

Originálne kompetencie - ŠKD – vychovávateľka	33,60€
---	--------

7. Kapitály

Z kapitálových výdavkov z vlastných príjmov bola v roku 2018 zrealizovaná rekonštrukcia kotolne vo výške 14 486,26 €.

8. Záver

Základná škola Ing. O. Kožucha, Spišská Nová Ves v roku 2018 efektívne hospodárila s pridelenými prostriedkami z prenesených kompetencií, originálnych kompetencií a špecifik.

Okrem týchto finančných prostriedkov základná škola použila v roku 2018 na materiálové výdavky darované finančné prostriedky a vlastné príjmy.

V priebehu roku 2019 plánujeme zrealizovať úsporné opatrenia na strane výdavkov:

- zamestnávanie asistentov na absolventskú prax, dobrovoľnícku službu,
- skracovanie úväzkov dôchodcom podľa potreby školy,
- racionálne vytváranie a spájanie tried,
- vytváranie integrovaných tried s nadanými žiakmi s vyšším počtom žiakov v triede,
- demontáž ekonomicky nerentabilného bojlera s príslušnými rozvodmi a ich nahradenie novým s vyššou efektivitou
- zazmluvnenie dodávateľa plynu pri cene, ktorá je výhodnejšia ako tá minuloročná,
- Zapojenie sa do výzvy z EU fondov (v prípade jej vyhlásenia) na zúžitkovanie dažďovej vody a tým úsporu stočného.